

公司代码：600226

公司简称：瀚叶股份

# 浙江瀚叶股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人沈培今、主管会计工作负责人吴昶及会计机构负责人（会计主管人员）杜海敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据2017年8月14日公司第七届董事会第五次会议审议通过的《关于2017年中期资本公积金转增股本的议案》，拟以2017年6月30日公司总股本1,724,527,554股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增689,811,022股。该议案需经公司股东大会表决通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	186

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	浙江瀚叶股份有限公司, 曾用名浙江升华拜克生物股份有限公司
报告期、本期	指	2017 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
升华集团	指	升华集团控股有限公司
锆谷科技	指	浙江锆谷科技有限公司
内蒙古拜克	指	内蒙古拜克生物有限公司
炎龙科技	指	成都炎龙科技有限公司
西藏炎龙	指	西藏炎龙科技有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
圣雪大成	指	河北圣雪大成制药有限公司
青岛易邦	指	青岛易邦生物工程有限公司
维鑫文化	指	维鑫（上海）文化传媒有限公司
北京八八空间	指	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司
湖州八八空间	指	湖州八八空间文化艺术传播有限公司
星瀚教育	指	上海星瀚教育科技有限公司
拜克影视	指	霍尔果斯拜克影视有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江瀚叶股份有限公司
公司的中文简称	瀚叶股份
公司的外文名称	Zhejiang Hugeleaf Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Hugeleaf
公司的法定代表人	沈培今

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王旭光	景霞
联系地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 2506 室	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 2506 室
电话	021-68365799	021-68365799
传真	021-68365693	021-68365693
电子信箱	wxg@hugeleafgroup.com	jingx@hugeleafgroup.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省德清县钟管镇工业区
公司注册地址的邮政编码	313220
公司办公地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 2506
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	http://www.biok.com
电子信箱	600226@hugeleafgroup.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司办公地址和联系方式发生变更, 详见公司于2017年6月1日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站发布的《关于办公地址和联系方式变更的公告》。

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 2506
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司办公地址和联系方式发生变更, 详见公司于2017年6月1日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站发布的《关于办公地址和联系方式变更的公告》。

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	瀚叶股份	600226	升华拜克

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	俞佳南、徐晓峰

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	726,347,257.98	462,908,055.83	56.91

归属于上市公司股东的净利润	189,605,123.50	149,079,491.28	27.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,443,243.21	127,753,870.62	31.07
经营活动产生的现金流量净额	75,347,807.35	-15,876,917.51	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,171,433,534.37	1,557,210,770.81	167.88
总资产	5,199,727,479.39	3,209,228,564.03	62.02

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.12	0.00
加权平均净资产收益率(%)	6.46	10.05	减少3.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.7	8.61	减少2.91个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2017年3月8日,公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,核准公司向鲁剑先生发行246,153,846股股份、向李练女士发行10,256,410股股份购买相关资产,向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过373,134,328股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年3月29日,公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后,公司总股本由发行前的1,094,982,970股变更为1,724,527,554股。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,296,172.86	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,469,172.48	

委托他人投资或管理资产的损益	2,450,059.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,818.06	
少数股东权益影响额	-32,022.76	
所得税影响额	-505,683.84	
合计	22,161,880.29	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司完成炎龙科技 100% 股权收购事项，炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并财务报表范围，成为公司全资子公司。公司借本次交易切入网络游戏行业，业务范围在农药原料药及其制品、兽药和饲料添加剂产品的生产与销售以及锆系列产品生产与销售基础上，增加网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。报告期内公司营业收入主要来源于生物农药、兽药、饲料添加剂产品、锆系列产品的生产与销售及网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。

#### （一）化工业务：

##### 1. 公司所从事的化工行业主要业务、主要产品及其用途 农药：

公司农药主要有除草剂麦草畏和生物农药阿维菌素系列产品。麦草畏为选择性除草剂，具有高效、低毒、低残留、杀草谱广的特点，对一年生和多年生阔叶杂草有显著防除效果，应用于禾本科作物防除阔叶杂草木本灌丛等；阿维菌素是一种新型抗生素类生物农药，对多种农作物的害螨和害虫具有很高的生物活性，具有高效、广谱、低残留和对人畜及环境安全等特点，应用于蔬菜、果树、小麦、水稻、棉花、烟草等作物虫害的防治。

公司具有各种类型的农药制剂研发和生产能力，已获得农业部制剂登记证产品累计 40 余只，产品涵盖杀虫剂、杀菌剂、除草剂和植物生长调节剂等多个类型的各种剂型。公司以生产销售绿色环保与生态友好型的水乳剂、微乳剂、悬浮剂和水分散粒剂为主，销售市场以经济作物和果树为主。

##### 兽药、饲料添加剂业部分：

公司生产的兽药和饲料添加剂主要用于畜禽的治疗、防疫和动物营养添加剂等三大领域。主要产品有硫酸粘菌素、盐霉素、莫能菌素、L-色氨酸预混剂等，上述产品用途如下：硫酸粘菌素属碱性多肽类抗生素，对革兰氏阴性菌有强抑制作用，防治畜禽敏感菌的感染及肠道疾病；盐霉素属聚醚类离子载体抗生素，对革兰氏阴性菌、真菌、病原虫和革兰氏阳性菌均有一定作用，用于防治鸡球虫病，促进畜禽生长；莫能菌素属聚醚类离子载体抗生素，对革兰氏阳性菌、猪血痢密螺旋体有较强作用，能够提高瘤胃丙酸产量，提高饲料利用率，用于防治鸡球虫病、羔羊、犊牛、兔球虫病等；L-色氨酸是动物重要的必需氨基酸和限制性氨基酸，可用于改善动物饲料日粮氨基酸组成和比例，提高日粮蛋白质的价值和利用效率。公司生产的医药中间体乙酰丙酮，可用于磺胺类药物、尼卡巴嗪、乙酰丙酮盐的生产等。

##### 化学锆部分：

公司生产化学锆系列产品，主要有氧氯化锆、二氧化锆、碳酸锆、硫酸锆等。氧氯化锆可用于加工成氧化锆、碳酸锆、硫酸锆、醋酸锆等高附加值的系列化学锆产品，也可用于制取工业级和核

级的海绵锆等金属锆新材料，还可直接用于鞣革剂、油漆等作为助剂。化学锆产品深加工处理后可以加工成各种稳定氧化锆产品，可用于制造卫生陶瓷、精密结构陶瓷和功能陶瓷。

## 2. 化工业务经营模式

公司拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站，并建设有浙江省研究院和生物农兽药发酵优化工程实验室，依托高新技术企业研发平台，公司先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作关系，开展新产品研究和现有产品的工艺技术提升；拥有主营业务产品各自独立的生产系统及热电供应配套分厂，建立了从原辅材料到产成品的质量控制管理体系，企业在质量控制、环境管理和安全生产管理方面实现了科学化、标准化、现代化和规范化运作。公司针对农兽药产品类别和销售区域，组建了农化销售、农药制剂销售、动保销售和国外销售四个销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。

公司农药产品以生产经营农药原料药为主，下游客户为制剂生产企业，上游行业为基础化学原料制造业；公司兽药产品下游客户主要为饲料生产企业，上游行业为葡萄糖、棕榈油、豆油、淀粉等农产品加工业；公司生产的锆系列产品产业链上游主要是矿产锆英砂及氯碱行业的氢氧化钠、盐酸等，产业链下游涉及冶金、化工、新材料等多个领域。公司锆系列产品由锆谷科技组织生产、销售。

## 3. 化工行业情况

### 农药：

目前中国农药登记的境内企业多达2100多家，国内农药行业整合度不高，竞争格局较为分散，多数农药企业主营产品类别单一。从企业规模来看，制剂生产企业规模普遍较小，原药生产企业虽然规模相对较大，但产品结构仍以仿制国外专利到期的产品为主，自创品种数量极少，创新能力普遍不足。

近年来农药行业环保压力不断加大，上游企业生产成本不断增加。随着国家环保督查的启动，环保治理不达标的化工企业将会受到影响，对于一些生产水平低下、环保设施配套不足、治理粗放的中小企业来说，未来经营将面临巨大的监管压力和经营风险，而生产工艺先进、环保设施配套充足的优质企业将迎来发展机遇，有利于行业的长期健康发展。

根据中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》，“十三五”期间，农药行业将继续着力提升产业集中度，提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。通过兼并重组、股份制改造等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业。同时，积极推动产业集聚，加快农药企业向产业园区集中。未来农药产业布局将更加集中，高效安全、环境友好的绿色产品更具发展前景。

公司位于环太湖流域，农药经营规模受所在区域环境因素影响，继续发展空间受限。

### 兽药：

国内从事兽用化药产品的生产企业约 1700 余家，产品同质化严重，竞争激烈，产业集中度较低，以中型企业和小型企业为主。相对于化药制剂和中兽药等生产企业，兽用原料药企业规模较大，产业集中度较高。

随着国家对动物食品安全的重视程度逐步提高，行业监管的日趋严格，未来几年仍将是我国兽药、饲料添加剂行业快速整合和发展的时期，兽药行业的市场容量提升在放慢脚步，兽药产量增幅放缓或将成为常态，但刚性需求不会改变，中国始终是全国兽药企业竞争的最大潜在市场。随着养殖规模化水平的进一步提升，环保和安全压力的持续加大，兽用化药和饲料添加剂行业内外整合力度加大，产能集中度逐步提升。

公司兽药业务主要以饲料添加剂类的兽用化药和氨基酸类产品为主，与畜牧业的发展紧密相关。

### 锆：

化学锆产品的生产过程属于稀有金属冶金和无机化工技术领域，以氧氯化锆为代表的化学锆产品加工生产过程能耗高、产品附加值低，美国、日本和西欧等发达国家基本不参与化学锆初级产品的加工生产过程，而主要是依赖从中国、印度、越南等发展中国家进口。化学锆高端产品的加工生产过程主要被日本、法国、美国等发达国家所垄断。化学锆产品深加工处理后可以加工成各种稳定氧化锆产品，可用于制造卫生陶瓷、精密结构陶瓷和功能陶瓷。



由于发达国家不参与氧氯化锆的生产过程，促进了我国化学锆产业的迅速发展。氧氯化锆是中国化学锆制品中的主导产品，其产业地位一定层面上决定着中国化学锆产业的整体水平和发展趋势。目前我国从事氧氯化锆的生产企业有 20 余家，年产能达到 30 万吨以上。

报告期内，国内化学锆行业中部分企业因环保整治关闭产能。另外，2016 年底国际三大锆英砂巨头 Iluka、Tronox 以及 RBM 同时上调锆英砂价格，国内锆英砂价格逐步上涨，从而导致锆系列产品市场需求有所回暖，但行业产能过剩的局面未发生改变。

根据公司战略发展需要，经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司已将所持有的锆谷科技 85%的股权以 47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司(具体内容详见公司于 2017 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的公告》)。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。

## (二) 网络游戏业务：

### 1. 业务介绍

炎龙科技的主营业务为网络游戏的研发、代理发行及 IP 与源代码合作。具体包括：

网络游戏研发及授权运营。炎龙科技通过独立研发、合作研发等方式研发网络游戏产品并授权网络游戏运营商运营。

网络游戏代理发行。炎龙科技与网络游戏研发商合作，获得其旗下相关网络游戏产品独家发行权（主要为境外区域市场）并将该游戏产品授予游戏运营商运营。

网络游戏 IP 合作及游戏源代码采购、研发和销售。炎龙科技获得境内外知名 IP 授权后，通过代理、共同研发等方式实现知名 IP 资源的游戏产品转化及商业化；同时，炎龙科技采购境外网络游戏源代码并进行研发，将所研发的网络游戏产品出售给网络游戏运营商。

### 2. 经营模式

为确保公司对各主要业务的把控，公司通过自设项目组、合理管控下属子公司等经营方式，充分发挥其自身的优势特长，以打造 IP 授权→开发→销售一体化的全产业链模式，实行“各部分业务独立经营，管理集中互相扶持”的经营模式，以便各部门充分发挥能动性，并应对变动较大的市场依旧可以通过上下游打通的策略创造价值，并通过后台支持及风险管控，统筹管理，通过方向性管理促使各个业务按照自身业务特点所需灵活变化，稳健发展，持续盈利。

### 3. 行业情况

中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）、国际数据公司（IDC）联合发布了《2017 年 1-6 月中国游戏产业报告》显示，2017 年上半年，中国游戏市场实际销售收入达到 997.8 亿元，同比增长 26.7%，210.3 亿元的收入增量成为自 2009 年以来所有上半年收入增量中的新高。游戏用户数量的增长正在呈现不断放缓的趋势。中国游戏用户规模 5.07 亿人，同比增长 3.6%，增速继续下滑。这表明中国游戏市场人口红利逐渐消失，用户规模将逐渐趋于稳定。中国游戏市场实际销售收入 997.8 亿元中，移动游戏（手游）市场实际销售收入占 56.3%，依然保持增长趋势；网页游戏市场实际销售收入占 8.5%，占比进一步缩减。

客户端游戏市场实际销售收入达到 319.5 亿元，同比增长 13.7%，增速在连续三年下降后首度回升。2017 年上半年，中国移动游戏市场实际销售收入达到 561.4 亿元，同比增长 49.8%。网页游戏市场实际销售收入达到 85.1 亿元，同比下降 15.4%。整体来说，近年来中国游戏产业蓬勃发展，在传播文化、提供就业、经济效益等方面，始终保持高增长。影游联动、二次元等游戏产业链的拓展，开拓及参与国际市场竞争，也为游戏产业的发展注入新的活力。中国游戏产业依然是保持高增长的新兴朝阳产业，提高内容质量、打造精品成为游戏产业进步升级关键需求，广泛与深度融合发展延展游戏产业链和效益空间，开拓及参与国际市场竞争迎来最佳时机。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

(一) 2017 年 3 月 8 日, 公司发行股份及支付现金收购炎龙科技 100% 股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329 号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 核准公司向鲁剑先生发行 246, 153, 846 股股份、向李练女士发行 10, 256, 410 股股份购买相关资产, 向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过 373, 134, 328 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017 年 3 月 15 日, 炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续, 并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。2017 年 3 月 29 日, 公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。2017 年 3 月 31 日, 公司完成注册资本变更工商登记手续。炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并财务报表范围, 成为公司全资子公司。本次发行完成后, 公司总股本由发行前的 1, 094, 982, 970 股变更为 1, 724, 527, 554 股。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》(中企华评报字(2015)第 1297 号), 截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日, 炎龙科技全体股东全部权益价值为 160, 509.97 万元。根据评估结果及经各方协商, 炎龙科技 100% 股权的整体价值确定为 160, 000.00 万元。鉴于作为交易定价依据的《资产评估报告》(中企华评报字(2015)第 1297 号)的有效期限截至到 2016 年 6 月 30 日, 北京中企华资产评估有限责任公司于 2016 年 12 月 19 日出具了《资产评估报告》(中企华评报字(2016)第 1435 号), 以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日, 炎龙科技 100% 股权评估价值为 166, 060.21 万元, 较以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日的评估值增加 5, 550.24 万元, 在此基础上, 交易各方协商确定炎龙科技 100% 的股东权益作价为 16 亿元。

企业合并成本为 1, 600, 000, 000.00 元, 公司取得投资时应享有炎龙科技归属于母公司的可辨认净资产公允价值份额为 414, 554, 199.21 元, 差额 1, 185, 445, 800.79 元确认为商誉。

(二) 公司于 2016 年 4 月 8 日召开第六届董事会第二十六次会议, 会议审议通过了《关于实施热电节能技改项目的议案》, 同意公司出资人民币 24, 124.18 万元投资实施电节能技改项目(内容详见公司于 2016 年 4 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于实施热电节能技改项目的公告》)。项目建设期为 2 年, 截止本报告期末, 工程累计投入占预算比例为 52.29%, 工程进度 52.01%。

其中: 境外资产 22, 913.66 (单位: 万元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 4.41%。

公司境外资产系公司全资子公司浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)及 COG Publish Limited 所有者权益。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1. 游戏业务方面:

炎龙科技系国内知名的网络游戏研发商和代理发行商, 拥有专业化的管理团队和技术人才队伍, 核心团队具备游戏独立研发、合作开发等相关经验, 对游戏行业发展趋势、用户需求偏好有着精准的理解, 建立了规范化和标准化的研发流程拥有丰富的境外网络游戏运营商资源和海外游戏 IP 与源代码资源。

#### 2. 传统化工行业方面

##### (1) 研发优势

公司经过多年的发展, 在生物发酵、化学合成领域的研发及生产方面积累了丰富的经验。公司为国家重点扶持的高新技术企业, 拥有国家级企业技术中心、博士后工作站和院士工作站, 并建设有浙江省研究院和生物农兽药发酵优化工程实验室。公司研发中心建有基因工程实验室、微生物实验室、提取实验室、发酵中试车间、提取中试车间、合成中试车间、检测实验室等多个实验室, 均配备了先进的试验设备和仪器, 为公司的研发提供了良好的硬件基础。公司依托高新技术企业研发平台, 先后与国内多家知名高校、科研单位建立了产学研合作, 联合承担和完成了国家支撑计划项目和国家“863”重点项目。公司主要产品硫酸粘菌素、莫能菌素、麦草畏、甲维盐等曾先

后获得浙江省科技进步奖，多项重点产品被评为省级高新技术产品。公司重视技术创新与知识产权保护，实现了专利申请量和专利授权量均稳步增长，并荣获浙江省专利示范企业称号。

#### (2) 品牌优势

“升华拜克”品牌已形成一定的知名度和美誉度，“BIOK”品牌被国家商务部认定为“中国最具竞争力品牌”，省外经贸厅认定为“浙江省重点培育出口名牌”，省工商行政管理局认定为“浙江省知名商号”。“BIOK”商标被认定为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，产品在全球 40 多个国家注册。公司生产的“BIOK”牌农药、兽药产品曾多次荣获国家、省、市名牌产品称号，部分产品通过欧盟等高端市场认证，产品出口东南亚、南美、北美、中东和欧洲等国家和地区，受到了国内外客户的好评。公司建立了完善的销售网络和稳定的销售渠道，与国内外众多行业龙头企业建立了长期战略合作伙伴关系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司通过实施资产重组顺利切入以网络游戏为代表的娱乐行业，并以此为契机积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务，打造公司“泛娱乐”经营基础平台。同时，公司加快对缺乏竞争力的传统化工行业低收益资产的处置力度，稳步推进企业转型和可持续发展，实现了公司经营业绩的提升。报告期内，公司实现营业收入 72,634.73 万元，比去年同期增长 56.91%；归属于上市公司股东的净利润 18,960.51 万元，比去年同期增长 27.18%。公司重点工作如下：

#### 1. 成功收购网络游戏公司，打造“泛娱乐”经营平台

报告期内，公司发行股份及支付现金购买炎龙科技 100% 股权并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]329 号）核准，炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并报表范围，公司业务范围进一步拓展，在农药原料药及其制品、兽药和饲料添加剂产品以及锆系列产品生产与销售基础上，增加了网络游戏研发、代理发行及 IP 与源代码合作业务。公司游戏业务情况具体如下：

报告期内，公司在发展核心主业网络游戏研发、网络游戏海外发行，IP 产品引入与开发的同时，也积极试水国内游戏运营、H5 游戏开发等新的经营、技术领域，从而加快推进企业成为游戏产业链上下游打通的泛游戏公司的进程。报告期内，公司游戏业务情况具体如下：

##### ① 游戏研发业务情况

报告期内，公司游戏研发团队坚持以市场需求为导向，以精益求精的精神打造国际化精品游戏，以求在瞬息万变的市场变换下，始终面向最终客户——游戏玩家提供最好的游戏体验与游戏服务。继公司以自主或合作等方式成功研发了《荣耀之战》、《武斗群雄》、《仙剑炼妖录》、《傲视苍穹》、《风云无双》、《雷神之城》、《创世英雄》等网页游戏产品后，于 2016 年度至 2017 年上半年度开发上线了《布武天下》、《我是大侠》、《龙图霸业》、《军曹大作战》等移动游戏，并取得了良好的业绩。报告期内，公司主要游戏产品情况如下：

- a. 王牌游戏《布武天下》，由炎龙科技独家开发，已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。这款游戏强调玩家对抗的游戏于 2017 年上半年取得了游戏出版号，未来计划在中国大陆市场上线。
- b. 卡牌手游《我是大侠》，由炎龙科技独家开发，已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。该游戏作品完美融合了 RPG 和卡牌的精髓，展现了华丽的特效，竖屏模式下体验 Q 萌的角色，推进数百关卡，与好友共同对抗 BOSS 等乐趣内容，使玩家感受到乐趣的内容。
- c. 《龙图霸业》，由炎龙科技独家开发，已在港澳台、东南亚等多个国家和地区上线。该产品生命周期内已实现流水 900 余万美金，累计注册用户 180 余万名。

##### ② 游戏发行与 IP 业务

报告期内，公司继续深挖游戏研发、游戏授权及 IP 授权、IP 合作开发业务，公司与合作伙伴合作重点授权自研产品。其中，《布武天下》、《荣耀之战》、《龙图霸业》、《神魔之巅》等自研产品在海外取得良好业绩。

IP 业务：公司取得多个强 IP 授权，合作开发了《妖精的尾巴》、《蜀山战纪 2 之踏火行歌》，自行研发《蜡笔小新》等项目。

## 2. 强化内容生产，完善娱乐文化产业链布局

公司积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务。影视剧投资方面：公司与张秋芳、王骞、靳东、张新建和于晓峰等于 2017 年 1 月共同投资设立拜克影视，公司持有拜克影视 51% 的股权。报告期内，拜克影视出资 2600 万元、1200 万元跟投拍摄了《深渊行者》和《觉醒者》两部影视剧。拜克影视主投的网剧《百慕迷踪》也于 2017 年 7 月正式开机，该剧由香港导演高林豹先生担任导演，张丹峰和李纯出演男女一号，目前该剧正在拍摄过程中。

综艺节目制作及演艺经纪方面：公司全资子公司维鑫文化拥有专业的内容制作团队，主要从事广播电视节目制作、文化艺术交流活动策划、经营演出及经纪业务等。报告期内，维鑫文化制作完成的《中华好妈妈》综艺节目在河北卫视播出，承办了 APink 香港粉丝见面会，并取得良好的口碑。

艺术培训方面：公司充分利用参股公司北京八八空间管理团队在艺术培训领域的先进教学理念、标准化的培训体系、丰富的管理经验和良好的品牌知名度，与北京八八空间合作成立公司艺人培训领域的平台湖州八八空间，拓展公司在艺术培训领域的布局，为公司泛娱乐战略相关业务板块输送艺术人才。

除炎龙科技外，报告期内公司泛娱乐业务板块尚处于业务发展初期，综艺节目制作及演艺经纪业务收入较少，影视剧投资及艺术培训业务板块尚未产生营业收入。

## 3. 梳理传统业务资产，推进企业转型发展

公司继续强化自主创新与技术合作，通过技术创新和装备的提升改造等措施，提升产品竞争力。同时，公司加快对缺乏竞争力的资产和业务的剥离，筹划内蒙古拜克 100% 股权及锆谷科技 85% 股权转让事宜。截至本报告披露日，内蒙古拜克 100% 股权转让过户相关手续和锆谷科技 85% 股权转让过户相关手续已办理完成。

下半年度，公司将继续推进泛娱乐战略布局，积极倡导质量提升、创新驱动和品牌建设，以精品内容的生产与研发为主导，坚持自主创新，努力确保全年经营计划的有效实现。下半年工作计划如下：

1、加快推进募集资金投资项目全球移动游戏运营中心建设与移动网络游戏新产品研发的实施，充分利用炎龙科技境内外游戏资源优势，积极开展移动游戏运营业务，丰富公司游戏产品结构，增强自身在移动游戏代理发行和运营方面的能力，进一步延长和完善公司游戏业务环节。

2、继续稳定和拓展游戏研发产品线，维护现有《布武天下》台湾版、《龙图霸业》东南亚版等原有产品线的版本迭代，稳定游戏业务收入。同时，采用在台湾地区发行的《布武天下》繁体版的基础上，针对中国大陆市场优化游戏内容，预计下半年在大陆市场正式开始推广；利用海外积累的产品优化经验，积极研究不同地区用户习惯的差异化，优化调优产品并按计划推出二代产品。公司在自研 H5 引擎的基础上，结合公司目前 IP 运作方面的优势，利用自有引擎，启动《蜡笔小新》、《蜀山战纪 2》等几款游戏的研发。

3、根据公司发展战略，继续梳理传统业务板块的资产和业务，减少公司传统业务的亏损，提高资产的经营效率。有序推进热电节能技改项目，按照项目实施进度，计划 2017 年底前向钟管工业区热电分厂供热范围内的工业企业集中供热。

4、通过对影视剧、综艺节目等优质内容项目的投资，拓展影视剧项目、综艺节目的策划和制作能力，积累行业经验、提升公司行业知名度。

5、通过优质 IP 资源的引入、创造、优化和深度挖掘，实施精品 IP 的全产业链开发，实现不同 IP 在影视、游戏与其他娱乐产品间的共融共通，提升 IP 与其他文化产品的协同效应化，建立完善的 IP 全产业链运营平台和多类型资源共享系统，推进公司转型发展。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	726,347,257.98	462,908,055.83	56.91
营业成本	589,601,930.66	390,194,770.23	51.10
销售费用	38,129,262.15	20,393,810.10	86.96
管理费用	84,933,572.64	65,773,467.24	29.13
财务费用	17,582,175.40	11,361,239.15	54.76
经营活动产生的现金流量净额	75,347,807.35	-15,876,917.51	574.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,323,623,099.69	105,925,733.82	-1,349.58
筹资活动产生的现金流量净额	799,981,592.31	836,953,893.84	-4.42
研发支出	22,055,320.15	14,884,562.68	48.18

营业收入变动原因说明:主要系公司本期加大对农药、兽药销售,农药、兽药产品销售收入较上年同期增加,炎龙科技纳入合并报表范围以及铅行业内部分企业受环保因素影响产能削减,铅系列产品价格及销量同比增加所致

营业成本变动原因说明:主要系公司本期农药、兽药及铅系列产品销售收入较上年同期增加,以及炎龙科技纳入合并报表范围,成本增加所致

销售费用变动原因说明:主要系本期炎龙科技纳入合并范围,及公司加大对农药、兽药、铅系列产品销售、推广且运费同比增加所致

管理费用变动原因说明:主要系本期炎龙科技纳入合并报表范围增加所致

财务费用变动原因说明:主要系本期公司银行借款及汇兑损益增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期炎龙科技纳入合并报表范围增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收购炎龙科技投资增加所致

研发支出变动原因说明:主要系公司本期炎龙科技纳入合并报表范围,研发投入增加所致

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

报告期内,公司净利润同比增加主要系公司收购炎龙科技 100%股权,炎龙科技自 2017 年 3 月 31 日纳入公司合并报表范围及公司于 2017 年 2 月完成内蒙古拜克 100%股权转让致化工行业亏损同比减少所致。

**(2) 其他**

√适用 □不适用

**① 公司发展战略的实施情况**

根据公司 2015 年度股东大会审议通过的《浙江升华拜克生物股份有限公司未来发展战略规划(2016-2020 年)》,公司在巩固原有主业的基础上,积极探索新的利润增长点,将“泛娱乐”作为公司未来的战略重点。公司发展战略的实施情况如下:

1) 2017 年 3 月 8 日,公司发行股份及支付现金收购炎龙科技 100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329 号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。2017 年 3 月 15 日,炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续,并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。上述工商变更登记完成后,公司持有炎龙科技 100%股权。公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股,本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股,新增股份已于 2017 年 3 月 29

日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后, 公司总股本由发行前的 1, 094, 982, 970 股变更为 1, 724, 527, 554 股。2017 年 3 月 31 日, 公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

2) 为推进公司泛娱乐战略的发展, 报告期内公司积极布局影视剧制作、综艺节目制作及艺术教育培训等文化娱乐相关业务。除炎龙科技外, 报告期内公司泛娱乐业务板块尚处于业务发展初期, 综艺节目制作及演艺经纪业务收入较少, 影视剧投资及艺术培训业务板块尚未产生营业收入。

## ②公司经营计划的实现情况

公司 2016 年年度报告披露: 2017 年公司营业收入计划 12.50 亿元, 营业总成本计划 12.30 亿元。2017 年上半年度公司实际完成营业收入 7.26 亿元, 营业总成本 7.32 亿元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内, 公司投资收益比上年同期有所增加, 主要系参股公司圣雪大成主要产品土霉素等价格同比上涨, 伊科拜克继续加大产品市场推广力度, 其营业收入、净利润均同比增加所致。

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	48, 530, 609. 65	0. 93	103, 606, 015. 17	3. 07	-53. 16	主要系公司报告期内应收票据收回致期末应收票据减少所致。
应收账款	170, 906, 995. 53	3. 29	76, 206, 335. 33	2. 26	124. 27	主要系报表合并范围增加炎龙科技所致
预付款项	128, 460, 586. 60	2. 47	36, 198, 919. 07	1. 07	254. 87	主要系报表合并范围增加炎龙科技所致
应收股利	39, 021, 545. 75	0. 75		-	100. 00	主要系应收青岛易邦 2016 年分红增加

						所致
其他应收款	40,258,600.28	0.77	74,921,160.06	2.22	-46.27	主要系公司向炎龙科技原股东西藏炎龙支付的收购定金本期收回所致
划分为持有待售的资产	178,796,675.12	3.44			不适用	主要系公司转让所持有的锆谷科技85%股权所致
可供出售金融资产	365,999,466.59	7.04	129,999,466.59	3.86	181.54	主要系本期对外投资增加所致
固定资产	408,174,497.42	7.85	599,595,147.39	17.79	-31.92	主要系本期转让锆谷科技股权资产转为待售资产减少所致
商誉	1,187,445,800.79	22.84	2,000,000.00	0.06	59,272.29	主要系收购炎龙科技100%股权所致
其他应付款	22,822,728.33	0.44	823,110,385.00	24.42	-97.23	主要系本期偿还沈培今现金认购公司本次资产重组配套融资非公开发行股票向公司提前存付部分股份认购金7亿元及履约保证金1亿元所致
长期借款	60,741,601.90	1.17	4,000,000.00	0.12	1,418.54	主要系公司热电节

						能技改项目贷款增加所致
实收资本 (或股本)	1,724,527,554.00	33.17	1,094,982,970.00	32.48	57.49	主要系公司本期非公开发行股票所致
资本公积	1,770,803,497.79	34.06	118,030,114.30	3.50	1,400.30	主要系报告期公司发行股份购买资产及募集配套资金,股本溢价所致
未分配利润	486,279,513.68	9.35	296,674,390.18	8.80	63.91	主要系公司本期经营利润增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

1、公司于2013年5月发行2012年公司债券（第一期），募集资金总额为人民币3亿元，扣除发行费用的募集资金净额为29,740.00万元。公司股东升华集团控股有限公司为公司2012年公司债券（第一期）债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时公司及锆谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物和参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司2012年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

因公司发展需要，公司于2016年12月14日召开第六届董事会第三十三次会议、2017年1月9日召开“12拜克01”2017年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于置换公司债券（12拜克01）部分抵押资产的议案》，同意公司以持有的青岛易邦16.50%股权置换公司为本期债券设定的上述部分抵押资产，包括本公司位于湖州市德清县钟管镇的8宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，及锆谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物（内容详见2016年12月15日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于置换公司债券（12拜克01）部分抵押资产的公告》）。

上述抵押资产置换完成后，公司为本期债券设定的抵押及质押资产包括：本公司合法拥有的位于湖州市德清县钟管镇的3宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，位于杭州市西湖区天目山路天际大厦的部分房屋建筑物及构筑物；本公司合法持有的伊科拜克49.00%的股权及青岛易邦16.50%的股权。

截至本报告披露日，上述拟置入的青岛易邦16.50%的股权已办理了质押手续，拟置出的抵押物（锆谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物）已办理完成解除抵押手续；本公司位于湖州市德清县钟管镇的8宗土地及其上房屋建筑物及构筑物的抵押解除手续尚在办理过程中。

## 2、锆谷科技股权转让事项的描述

公司于2017年6月29日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的锆谷科技85%的股权以



47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司(具体内容详见公司于 2017 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的公告》)。锆谷科技已于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。截至本报告披露,公司已收回上述股权转让价款。锆谷科技自办理完成工商相关手续之日起,不再纳入合并财务报表范围。

### 3、定期存款使用受限情况

公司第六届董事会第四十一次会议、第六届监事会第十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司在不影响募集资金项目建设和募集资金安全的前提下,使用不超过 55,000 万元人民币的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品,如银行结构性存款、保本理财及定制化有保本承诺的理财产品等,在此额度内资金可以滚动使用。

截至报告期末,公司(含合并范围内的子公司)使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期保本型理财产品余额为 55,000.00 万元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内实际投资额	24,350.00 万元
上年同期投资额	12,832.00 万元
投资额增减变动数	11,518.00 万元

① 公司以自有资金出资人民币 510 万元与张秋芳、王骞、靳东、张新建、于晓峰共同投资设立霍尔果斯拜克影视有限公司。霍尔果斯拜克影视有限公司注册资本总额 1,000 万元人民币,公司持有霍尔果斯拜克影视有限公司 51%的股权。2017 年 1 月,上述事项已办理完成工商注册登记手续。报告期内,公司已对其出资 510 万元。霍尔果斯拜克影视有限公司主要从事广播电视节目制作、影视策划、影视制作等。

②公司以自有资金出资人民币 1,000 万元投资设立浙江拜克生物科技有限公司。浙江拜克生物科技有限公司于 2017 年 2 月 20 日办理完成工商注册登记手续。浙江拜克生物科技有限公司注册资本 1,000 万元,为公司全资子公司,主要从事农兽药销售,生物制品的技术开发,货物及技术进出口。2017 年 7 月,公司已出资 1,000 万元。

③公司全资子公司星瀚教育以自有资金 240 万元与北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司、王俊逸共同投资成立湖州八八空间文化艺术传播有限公司,湖州八八空间文化艺术传播有限公司于 2017 年 2 月 28 日办理完成工商注册登记手续。湖州八八空间文化艺术传播有限公司注册资本为 600 万元,上海星瀚教育科技有限公司持有其 40%股权。该公司主要从事文化艺术交流 活动策划,舞蹈、音乐、播音主持、表演、绘画培训,儿童游乐场的经营管理,演出经纪,舞蹈造型策划等。报告期内,公司已对其出资 240 万元。

④公司拟以自有资金出资人民币 600 万元设立湖州市瀚叶文化有限责任公司。2017 年 5 月 27 日,湖州市瀚叶文化有限责任公司办理完成工商注册登记手续。截至本报告披露日,公司尚未对其出资。经营范围:文化艺术交流活动策划;影视制作、放映、发行;安装及维护电影放映设备及电影院运营;游乐项目的经营;餐饮服务、预包装食品、游乐设备、出版物零售;票务代理;设备租赁、销售;企业管理咨询;企业形象策划;经济信息咨询(未经金融等监管部门

批准，不得向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；房屋租赁；物业管理；室内游泳馆；公共停车场管理服务；自有房屋租赁；会议服务；展览展示活动；电脑图文设计、制作；广告设计、制作、发布；工艺品（除文物）、鲜花、玩具、日用品、服装、服饰销售。

⑤2016年2月，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司与上海易德臻投资管理中心（有限合伙）、上海亚商股权投资管理有限公司、董建军、吕俊、邱宇签订《上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)有限合伙协议》。同意公司出资人民币 10,000 万元投资上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)，其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2015 年 4 月 30 日在上海市嘉定区市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310114332665367X 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 17,700 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 10,000 万元，实际缴纳出资额为 6,000 万元。

⑥2017年1月20日，经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过，公司与上海悦玺股权投资管理有限公司签订《上海雍棠股权投资中心(有限合伙)〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 20,000 万元投资上海雍棠股权投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2016 年 6 月 24 日在上海市工商局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310000MA1FL2FP28 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 20,100 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 20,000 万元，实际缴纳出资额为 20,000 万元。

⑦2017年3月21日，经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过，公司参与签订《深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 4,000 万元投资深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2017 年 2 月 20 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91440300MA5ECL0CX8 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 80,000 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 4,000 万元，实际缴纳出资额为 1,600 万元。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2015年10月19日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2015年11月27日，公司召开股东大会审议通过了本次重大资产重组方案。

2016年5月20日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。

2017年3月8日，公司获得中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]329号）核准。

2017年3月15日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码 91510100797804208H）。上述工商变更登记完成后，公司持有炎龙科技 100%股权。

2017年3月29日，公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股，本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股，新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2017年3月31日，公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

①报告期内，公司在建工程项目投资详见附注。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

1、公司于 2017 年 1 月 20 日召开第六届董事会第三十五次会议，会议审议通过了《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的内蒙古拜克 100%的股权以 5,975.80 万元转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业（有限合伙）（具体内容详见公司于 2017 年 1 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让全资子公司内蒙古拜克生物有限公司股权的公告》）。内蒙古拜克于 2017 年 2 月 9 日办理完成相关工商变更登记手续。内蒙古拜克自办理完成工商相关手续之日起，公司不再持有内蒙古拜克股权，内蒙古拜克不再纳入合并财务报表范围。根据《股权转让协议》约定，内蒙古拜克在偿还给公司的最后一笔借款中已扣除公司应承担的应收账款，内蒙古拜克欠公司借款 11,166.68 万元已按约定的方式全部偿还完毕。

2、公司于 2017 年 6 月 29 日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的锆谷科技 85%的股权以 47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司（具体内容详见公司于 2017 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的公告》）。锆谷科技于 2017 年 7 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。锆谷科技自办理完成工商相关手续之日起，不再纳入合并财务报表范围。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1. 主要被投公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	总资产	归属于母公司的净资产	营业收入	归属于母公司的净利润
成都炎龙科技有限公司(注1)	1,250.00	计算机软硬件开发及销售,计算机系统集成	100	114,379.72	39,219.54	13,852.75	8,013.50
内蒙古拜克生物有限公司(注2)	15,000.00	农药兽药生产销售	100	0.00	0.00	1,477.50	-131.91
浙江锆谷科技有限公司(注3)	5,000.00	锆系列生产销售	85	17,897.67	5,611.11	16,052.46	396.21
德清壬思实业有限公司	2,260.00	农药批发等	100	1,757.50	1,448.68	1,550.32	-15.43
湖州新奥特医药化工有限公司	1,500.00	医药化工等	100	9,532.34	4,802.66	6,312.67	556.49
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	USD300.00	进出口贸易	100	5,683.77	4,500.02	10,905.94	183.25
数舟(上海)数据信息服务有限公司(注4)	5,000.00	数据处理服务、数据库管理等	100	183.32	175.16	0.00	-582.55
上海星瀚教育科技有限公司(注4)	500.00	教育科技及应用服务	100	467.62	347.30	0.00	-232.36
维鑫(上海)文化传媒有限公司	660.00	广播电视节目制作,经营演出及经纪业务等	100	237.94	185.63	271.43	-237.73

注1: 报告期内, 公司完成炎龙科技100%股权收购事项, 炎龙科技自2017年3月31日纳入公司合并报表范围。自2017年3月31日至报告期末, 炎龙科技纳入公司合并范围的营业收入、净利润分别为5,810.48万元、2,275.09万元。

注2: 报告期内, 公司转让内蒙古拜克100%股权。内蒙古拜克于2017年2月9日办理完成股权变更工商登记手续。内蒙古拜克自办理完成工商相关手续之日起, 不再纳入合并财务报表范围。

注3: 报告期内, 国内化学锆行业中部分企业因环保整治关闭产能及国内锆英砂价格上涨等因素影响, 锆系列产品市场需求有所回暖, 锆谷科技转亏为盈。根据公司战略发展需要, 经公司第七届董事会第三次会议审议通过, 公司已将所持有的锆谷科技85%的股权以47,694,445.00元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技已于2017年7月26日办妥相关工商变更登记手续。

注4: 报告期内全资子公司数舟(上海)数据信息服务有限公司、上海星瀚教育科技有限公司尚处于业务发展初期, 报告期内未产生营业收入。

## 2. 主要参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

子公司 全称	注册资本	经营 范围	持股比 例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛易邦生物工程有限公司	2,840.909	动物疫苗	33.44	126,464.79	102,165.62	50,553.85	19,655.22
财通基金管理有限公司	20,000.00	基金募集、基金销售、资产管理等	30.00	191,166.20	122,206.36	80,307.02	29,769.22
浙江伊科拜克动物保健品有限公司(注1)	USD312.24	水针剂兽药、粉剂/预混剂生产、销售	49.00	8,162.72	5,904.65	11,800.86	2,107.45
河北圣雪大成制药有限责任公司(注2)	4,699.52	原料药、兽药、饲料添加剂生产、销售。	49.00	54,206.61	29,831.76	21,025.14	618.44

注1：报告期内，伊科拜克加大产品市场推广力度，该公司本期营业收入、净利润同比增加。

注2：报告期内，圣雪大成主要产品土霉素等受市场因素影响，价格上涨致公司本期营业收入、净利润同比增加。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

## 1. 战略转型风险

根据公司发展战略，公司发展重心将由传统制造业向“泛娱乐”新兴产业逐步转移，后者涉及游戏、影视、文学等诸多细分领域。虽然公司本次战略转型经过大量市场调研与充分的论证研究，但作为传统化学及化学制品制造业，公司仍然可能面临因对“泛娱乐”相关行业发展趋势把握不够、涉足领域过多导致整合障碍、部分细分行业门槛较高等带来的战略转型不达预期的风险。

#### 2. 互联网安全风险

公司“泛娱乐”战略的拓展以互联网为依托，网络安全环境将极大影响用户体验与用户拓展，尤其是在很大程度上依赖互联网软硬件条件的游戏与网络视频业务。虽然公司将本次战略的实施配备专业化技术人才，但作为开放性平台，互联网客观上仍然存在网络设施故障、软硬件漏洞及黑客攻击等导致系统损毁、数据丢失、运营中断的安全风险。

#### 3. 投资风险

未来公司将主要采取对外投资、整合资源等方式继续推进公司转型升级，但公司转型升级仍受宏观经济形势、产业政策调整、行业竞争状况等诸多因素的影响，公司能否实现业务成功转型升级仍存在一定不确定性。为应对上述风险，公司将进一步完善投资项目决策制度，通过聘请专业机构进行尽职调查、建立科学的投资项目决策机制等措施降低投资风险。

#### 4. 市场风险

农兽药行业目前仍以中小企业居多，基本以生产仿制农兽药产品为主，产品及技术同质化严重，企业间竞争激烈，行业竞争加剧。针对市场风险，公司将继续以研发创新为先导，优化生产工艺、降低生产成本，增强公司产品的核心竞争能力。

#### 5. 安全环保风险

公司属于化工生产企业，部分原料、半成品或产成品为易燃、腐蚀性或有毒物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废气排放物。同时由于化工企业固有的特性，如高温高压的工艺过程，连续不间断的作业，公司在生产作业环节存在一定的安全风险。《国家环境保护“十二五”规划》中明确提出“十二五”期间，要加强综合治理，明显改善生态环境质量。2015年，新《环境保护法》正式实施，《水污染防治行动计划》、新《大气污染防治法》等环保政策陆续公布，对化工行业提出了更高的要求，污染物排放等指标考核更加严格，国家对环保整治力度进一步加大。公司生产过程中产生的废水、废气等污染物经处理后严格执行国家和当地排放标准，但国家对环保治理的要求不断提高，将增加公司环保治理成本。面对上述风险，公司将通过逐步调整产品结构、优化生产工艺、源头污染减排、加强精细化管理、提升环保治理水平等措施积极落实环保政策，以适应新的环保治理要求。

#### 6. 原材料价格变动风险

公司外购的主要原材料有葡萄糖、棕榈油、淀粉、煤炭等，上述产品的供应和价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，其价格可能会出现异常波动情况，影响公司经济效益。公司将加强对原料供应商的管理，关注国家政策等一些影响原料价格的因素，做好原料市场的跟踪分析，控制主要原材料的采购和库存量，努力降低原料采购成本。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年第一次临时股东大会	2017年5月15日	www.sse.com.cn	2017年5月16日

2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 24 日	www. sse. com. cn	2017 年 3 月 27 日
--------------	-----------------	-------------------	-----------------

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	4
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2017 年度中期资本公积金转增股本预案符合公司章程及审议程序的规定, 充分保护中小投资者的合法权益, 已由独立董事发表同意的独立意见。	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于浙江升华拜克生物股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下：（一）关于保证升华拜克人员独立 1、保证升华拜克的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业领薪；保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证升华拜克拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本人及本人控制的其他企业。（二）关于保证升华拜克财务独立 1、保证升华拜克建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证升华拜克独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证升华拜克依法独立纳税。4、保证升华拜克能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证升华拜克的财务人员不在本人控制的其他企业双重任职。（三）关于升华拜克机构独立 保证升华拜克依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于升华拜克资产独立 1、保证升华拜克具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用升华拜克的资金、资产及其他资源。（五）关于升华拜克业务独立 保证	承诺时间 2015年6月23日,承诺期限为持有公司股份期间	是	是		



			升华拜克拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；尽量减少本人及本人控制的其他企业与升华拜克的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、升华拜克公司章程等规定，履行必要的法定程序。					
解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今		《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对升华拜克构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对升华拜克有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与升华拜克存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺函签署之日起，如升华拜克进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与升华拜克拓展后的产品或业务相竞争；可能与升华拜克拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到升华拜克来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。	承诺时间 2015年6月23日，承诺期限为持有公司股份期间	是	是		
解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今		本人如与升华拜克之间发生关联交易，将严格按照有关法律法规做出明确约定，并按照有关信息披露要求充分披露，关联交易价格也将严格依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价格，充分保证上市公司的利益及其他投资者的权益。	承诺时间 2015年6月23日	否	是		
其他	持股5%以上股东升华集团及其一致行动人丰华投资		升华集团及其一致行动人丰华投资在未来12个月内无增持公司股份的计划，在未来12个月内将继续减持其在上市公司中拥有权益的股份，并将按照相关法律法规履行信息披露义务。	承诺时间 2017年7月4日，承诺期限未来12个月	是	是		

	其他	重组交易对方鲁剑及其一致行动人李练	鲁剑及其一致行动人李练在未来 12 个月内无增持公司股份的计划	承诺时间 2017 年 3 月 29 日, 承诺期限未来 12 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人沈培今	《关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函》，承诺如下： 1、本人保证所提供信息的真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			用于相关投资者赔偿安排。					
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于无违法情况的承诺函》，承诺如下：1、本人最近五年内不存在受过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。2、本人最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月31日	否	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于资金来源的承诺函》，承诺如下：1、本人将以现金认购升华拜克本次募集配套资金非公开发行的股份，现金出资不超过150,000万元。2、本人保证有充足的资金来源参与认购升华拜克非公开发行的股份，并保证资金来源合法。3、本人本次认购升华拜克非公开发行股份的资金来源于自有资金或通过其它方式筹集。4、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月31日	否	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于内幕信息的承诺函》，承诺如下：1、本人及本人直系亲属（配偶、父母、年满18周岁的成年子女）在升华拜克本次重大资产重组事项停牌（2015年3月25日）前6个月内至2016年2月27日止不存在利用内幕信息进行股票交易，亦未向他人提供买升华拜克股票的建议。2、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月31日	是	是		
股份限售	控股股东及实际控制人沈培今		《关于本次交易前所持上市公司股份锁定期的承诺》，承诺如下：1、在本次交易完成后12个月内，本人将不转让在本次交易前持有的上市公司股份。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照前述12个月的锁定期进行锁定。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。2、本人在上市公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述12个月的限制。	承诺时间 2016年3月31日，期限为本次交易完成后12个月内	是	是		
解决同业竞争	控股股东及实际控制人沈培今		《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、针对本人及本人所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市	承诺时间 2016年3月31日，期限为	是	是		

	今	<p>公司可能构成实质性或潜在同业竞争的情况：①本人未来不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使下属直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；②如本人或本人下属直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方；③本人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等有关规定，不利用控股股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司及其股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人将予以全额赔偿。3、本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。</p>	上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效				
解决关联交易	控股股东及实际控制人沈培今	<p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。3、本人及其所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，</p>	承诺时间 2016年3月31日	否	是		

			由本人承担赔偿责任。					
其他	控股股东及实际控制人沈培今	《保持上市公司独立性的承诺》，承诺如下：为确保本次交易完成后上市公司继续保持独立性，维护上市公司及其社会公众股东的合法权益，本人特承诺如下：（一）人员独立 1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；2、采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本人及本人关联方兼任除董事外的其他职务；3、保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。（二）资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于控股股东和本人；2、保证本人及所控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）机构独立 1、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；2、保证上市公司与本人及本人所控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。（四）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面能够独立运作；2、保证除合法行使实际控制人的权利外，不干预上市公司的经营业务活动；3、尽量减少与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（五）财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人所控制的其他企业共用同一个银行账户；3、保证上市公司独立作出财务决策，本人及本人所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；4、保证上市公司依法独立纳税；5、保证上市公司的财务人员独立，不得在本人及本人所控制的其他企业兼职及领取报酬。如违反上述承诺，本人	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是			

			将承担相应的法律责任。					
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于维持上市公司控制权的承诺函》，承诺如下：1、无论发行股份募集资金是否实施，在本次发行股份及支付现金购买资产完成后 36 个月内，本人将积极保证本人直接或间接持有的上市公司股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接所持股份数量，并维持本人作为上市公司实际控制人的地位。2、如发行股份募集资金未获核准实施或者有所调整，将导致本次交易完成后，本人无法维持上市公司实际控制人地位的，本人将通过二级市场购买上市公司股份等形式增持上市公司股份，维持上市公司控制权。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	是	是		
其他	控股股东及实际控制人沈培今		《关于积极认购本次募集配套资金的承诺》，承诺如下：上市公司本次配套募集资金被中国证监会核准后，本人将保证有充足的资金来源积极全额认购升华拜克本次向本人非公开发行的股份，维持本人对上市公司的控制权地位的稳固。如违反前述承诺给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
股份限售	控股股东及实际控制人沈培今		对本次重组因认购募集配套资金所获得的发行股份承诺如下：本人认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。本人同意按照相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的相关规定。就其在本次配套融资中认购的股份出具相关锁定承诺，并办理相关股份锁定手续。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日，期限为自股份发行结束之日起 36 个月内	是	是		
其他	公司全体董事		公司董事会全体董事承诺保证《浙江升华拜克生物股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及本次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
盈利预测及补偿	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎		炎龙科技在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 9,000.00 万元、12,600.00 万元、16,400.00 万元及 19,700.00 万元。若炎龙科技未达到承诺净利润数，则交易对方须按照约定进行补偿。	承诺时间 2015 年 10 月 19 日，承诺期限至 2018 年	是	是		

	龙		12 月 31 日				
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	<p>《关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函》，承诺如下：                      1、本人/本公司保证所提供信息的真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，本人/本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人/本公司保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		
资产注入	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	<p>《关于拟注入资产权属的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司合法、完整持有炎龙科技股权，该股权权属清晰，不存在信托、托管、委托持股或者类似利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，不存在可能导致股东权益不完整的让渡管理权、让渡收益权、表决权等的协议或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制情形。同时，本人/本公司保证此种</p>	承诺时间 2016 年 3 月 31 日	否	是		

			状况持续至该股份登记至升华拜克名下。2、本人/本公司已经依法对炎龙科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不会导致本人/本公司作为炎龙科技股东的主体资格存在任何瑕疵或异议的情形。3、本人/本公司不存在非法占用炎龙科技资金和资产的情形；4、如违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任。					
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		《关于无违法情况的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司及本公司主要管理人员最近五年内不存在受过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。2、本人/本公司及本公司主要管理人员最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。3、如违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月 31日	否	是		
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		《关于内幕信息的承诺》，承诺如下：1、本人及本人直系亲属（配偶、父母、年满18周岁的成年子女）/本公司及本公司董事、监事、高级管理人员、自然人股东及其直系亲属（配偶、父母、年满18周岁的成年子女）在升华拜克本次重大资产重组事项停牌（2015年3月25日）前6个月内至2016年2月27日止不存在利用内幕信息进行股票交易，亦未向他人提供买卖升华拜克股票的买卖建议。2、如违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任。	承诺时间 2016年3月 31日	是	是		
股份限售	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		关于股份锁定期，李练、鲁剑作出承诺如下：1、本人因本次交易而获得的升华拜克股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。2、本人承诺，在取得升华拜克股票后，在该等股票锁定期内，除正常的融资需求外，不得以将该等股票通过质押、设置其他权利限制或被司法拍卖等方式实现转移股票所有权的实质目的。3、如前述关于本次交易取得的升华拜克股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于升华拜克送红股、转增股本等原因增持的升华拜克股份，亦应	承诺时间 2016年3月 31日，承诺期限自本次交易发行股份结束之日36个月内	是	是		



			遵守上述约定。4、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。					
	其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于或有事项的承诺》，承诺如下：1、若因炎龙科技于本次收购的基准日（2015年6月30日）前发生但延续至基准日后、或于基准日起至本次收购股份的交割日期间发生的纠纷或者潜在纠纷、担保、诉讼、仲裁或行政处罚等事项而导致有关权利人向炎龙科技或升华拜克主张权利的、或需要炎龙科技及升华拜克支付赔偿、缴纳罚金或其他支出的，本人/本公司保证在升华拜克书面通知后三日内或按照升华拜克书面通知要求的时间内由本人直接向该等债权人或合同对方当事人或其他权利人或政府主管部门直接给付或者履行，承担由此产生的全部责任与相关费用，并向炎龙科技及升华拜克追索。本人/本公司同意炎龙科技、升华拜克对此不承担任何责任。若导致炎龙科技、升华拜克或升华拜克其他股东发生任何损失的，均由本人/本公司负责赔偿。2、本人/本公司同意就上述补偿义务承担连带责任；	承诺时间 2016年3月31日	否	是		
	其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于无形资产及特许经营权的承诺函》，承诺如下：1、炎龙科技所拥有的商标、软件著作权、域名等无形资产和特许经营权均为合法取得，不存在法律纠纷及权属争议；本次交易完成后，若炎龙科技拥有商标、软件著作权、域名等无形资产和特许经营权因权属瑕疵给炎龙科技造成损失的，本人/本公司将负担相关额外支出及（或）损失的费用。2、本人/本公司同意就上述补偿义务承担连带责任；	承诺时间 2016年3月31日	否	是		
	解决同业竞争	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙	《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司未来不直接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务，以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人/本公司亦将促使直接或间接控股企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、如本人/本公司或本人/本公司直接或间接控股企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本人/本公司将放弃或将	承诺时间 2016年3月31日	是	是		

			促使直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。3、自本承诺函出具日起，上市公司如因本人/本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本公司将予以全额赔偿。					
解决关联交易	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、本人/本公司将尽量避免或减少本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人/本公司保证不会利用关联交易转移上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东的合法权益。3、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人/本公司承担赔偿责任。	承诺时间 2016年3月31日	否	是		
其他	重组交易对方鲁剑、李练及西藏炎龙		《关于不存在谋求上市公司控制权安排的承诺函》，承诺如下：本次交易完成后的36个月内：1、如拟增持上市公司股份的，将保证该等增持行为不会影响沈培今对上市公司的控制权，且将提前一个工作日将增持计划以书面形式告知沈培今、上市公司；不以委托、征集投票权、协议等任何形式与他人共同扩大其所能够支配的上市公司股份表决权的数量。2、不得单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对沈培今的实际控制人地位形成任何形式的威胁。3、如有必要，将采取一切有利于沈培今对上市公司的实际控制人地位的行动，对沈培今提供支持。4、如违反上述承诺获得上市公司股份的，应按沈	承诺时间 2016年3月31日，承诺期限本次交易完成后的36个月	是	是		

			培今或上市公司要求予以减持，减持完成前不得行使该等股份的表决权。					
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	控股股东及实际控制人沈培今	承诺自 2016 年 1 月 5 日起 12 个月内不以任何方式减持公司股份	承诺时间 2016 年 1 月 5 日	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2016 年度股东大会审议，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

内容详见《日常关联交易公告》，公告于 2017 年 2 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江云峰莫干山地板有限公司	股东的子公司	购买商品	原辅料	市场价		5,076.16	0.00	现金结算		
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司	股东的子公司	销售商品	蒸汽	市场价		2,291,703.53	5.90	现金结算		
浙江云峰莫干山地板有限公司	股东的子公司	销售商品	蒸汽	市场价		17,490.41	0.04	现金结算		

合计	/	/	2,309,193.94	/	/	/
大额销货退回的详细情况	报告期内，公司无大额销货退回事项。					
关联交易的说明	关联交易价格合理、公允，是为满足公司生产经营业务需要。					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第六届董事会第十八次会议及 2015 年第五次临时股东大会审议并通过了《关于及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。公司以发行股份及支付现金形式收购炎龙科技全体股东即西藏炎龙科技有限公司、鲁剑、李练合计持有的炎龙科技 100% 股权，标的资产作价总计 160,000.00 万元，同时向沈培今发行股份募集配套资金不超过 150,000.00 万元，所募资金将用于支付此次交易中的现金对价及炎龙科技投资项目的建设 and 运营。2016 年 5 月 20 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的 2016 年第 34 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过，并于 2017 年 3 月 8 日获得中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]329 号）核准。2017 年 3 月 15 日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码 91510100797804208H）。上述工商变更登记完成后，公司持有炎龙科技 100% 股权。公司本次发行股份购买资产部分共计发行 256,410,256 股，本次募集配套资金部分共计发行 373,134,328 股，新增股份已于 2017 年 3 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。2017 年 3 月 31 日，公司注册资本工商变更登记手续办理完成。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据公司与炎龙科技原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》中约定的业绩承诺，炎龙科技在 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度实现的净利润（指炎龙科技扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别不低于 9,000.00 万元、12,600.00 万元、16,400.00 万元及 19,700.00 万元。若炎龙科技未达到承诺净利润数，则交易对方须按照约定进行补偿。

炎龙科技 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月炎龙科技经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 9,122.78 万元、12,832.41 万元和 7,910.12 万元。鲁剑、李练及西藏炎龙等业绩承诺方关于炎龙科技 2015 年度、2016 年度的业绩承诺已实现。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

根据公司与公司控股股东、实际控制人沈培今于 2015 年 10 月 19 日签订的《股份认购协议》，沈培今拟以现金认购公司本次重大资产重组配套融资非公开发行的股票。为保证本次交易的顺利实施，公司于 2016 年 1 月 13 日与沈培今、民生证券股份有限公司签订《关于提前存付部分股份认购资金的协议》，协议约定：沈培今拟将 5 亿元存付金存放于公司专门为本次存付金存放开立的专项账户。其中 4 亿元为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金，剩余 1 亿元为足额认购中国证监会核准发行股份数量的履约保证金。为保证上市公司实际控制权的进一步稳固，沈培今于 2016 年 5 月 31 日与本公司、民生证券股份有限公司签订《〈关于提前存付部分股份认购金的协议〉之补充协议》，沈培今拟在 5 亿元存付金的基础上再行将额外的 3 亿元存付金存放于公司的专项账户，作为用于认购公司向其募集配套资金所发行股份的专项资金。

2017 年 3 月 8 日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]329 号）核准。在本次配套募集资金核准后，沈培今先生全额认购本次向其配套发行的股份。公司已按协议约定将上述存付金和履约保证金返还。

2017 年 3 月 29 日，公司本次向沈培今先生共计发行 373,134,328 股募集配套资金 15 亿元，新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,488.29
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,488.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,488.29
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.55
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司于2017年6月29日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的锆谷科技85%的股权以47,694,445.00元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。锆谷科技于2017年7月26日办妥相关工商变更登记手续。锆谷科技自办理完成工商相关手续之日起，不再纳入合并财务报表范围。截止报告期末，公司尚有对锆谷科技担保余额为人民币2,694.00万元及美元377.01万元。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格执行国家环保法律法规它要求，落实企业主体责任，认真执行各项污染治理减排措施，强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保公司环保设施运行正常，废水、废气、废渣、噪声等经政府环保部门监督性监测，主要污染物实现稳定达标排放，污染物排放总量控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内。公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水



主要含COD、氨氮、总磷、总氮；废气主要含烟尘、SO<sub>2</sub>、氮氧化物。排放方式：公司污水处理中心废水排放口一个分布在公司集心污水处理中心南面；废气排放口二个，分布在热电厂内的横塘桥路东、西两端。

公司废水排放符合浙江省地方标准《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中的水污染特别排放限值（COD≤50 mg/L；NH<sub>3</sub>-N：≤5（8）mg/L；TP：≤0.5mg/L；TN：≤15mg/L）。废气排放符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中特别排放限值要求即SO<sub>2</sub>排放浓度≤50mg/Nm<sup>3</sup>、烟尘排放浓度≤20mg/Nm<sup>3</sup>、NO<sub>x</sub>排放浓度 <100 mg/Nm<sup>3</sup>。公司“三废”治理符合规范要求，未超标排放。

公司污染治理设施和运行情况。1、污水处理。公司现有8000 T/天污水处理中心，配套设施有3000T/天厌氧预处理、4000T/天高浓度预处理系统，各分厂分别设置废水预处理系统，实施分类、分级处理。公司环保设施运行正常，污染物排放指标均达到太湖流域排放标准中的水污染物特别排放限值；2、废气治理。对污水处理中心废水池产生的气体，经收集预处理后接入焚烧系统处理。对生产过程中产生的废气统一收集，经预处理后接入焚烧系统处理。为了进一步减少废气物的排放，今年上半年又投入50多万元对农药制剂车间尾气吸收处理设施接入了焚烧系统处理，对车间废水收集池进行密闭处理，从源头控制减少废气物的排放，加强对农药生产车间无组织排放的监控，委托第三方完成LDAR污染物排放泄漏修复检测，确保体系正常运行，从根本上得到了有效治理；3、固废处理。一般固体废物主要有锅炉煤渣、煤灰、生化污泥和生活垃圾。危险固废主要有农药残渣及农药污泥。公司按规范要求进行分类处置，锅炉煤渣、粉煤灰主要销售水泥厂综合利用，生活垃圾由镇政府统一处理。危险固废委托第三方有资质单位进行处理，污水处理过程中所产生的生化污泥按规范焚烧处理。公司建有规范的危险废物贮存场所，分类贮存，并对危险固废产生点、流转途径实施“三点一线”视频监控的管理程序。建立健全危险固废处置台账，按规范申报，转移处置规范。

环保体系建设及应急预案工作情况：报告期内，公司严格执行 ISO14001 环境管理标准、OHSAS18001 职业安全健康管理体系和安全管理标准化体系，组织内部评审，通过外部第三方审核。公司将环境管理体系的运行纳入公司综合管理百分考核，不断完善安全、环保、综合管理目标责任制，明确各级人员的责任，并进一步强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度，确保管理制度的有效运行。组织开展环保突发事件应急演练，提高环境风险应急处置能力。报告期内，公司分别组织开展了危化品液氨泄漏、火灾事故应急演练等综合应急演练，提高了企业自防自救能力，持续开展隐患排查工作，确保企业生产经营正常运行。

## 十五、 其他重大事项的说明

### （一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### 1、会计政策变更原因

2017年4月28日，财政部颁布《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017年5月10日，财政部印发关于修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。新准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。

上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

#### 2、会计政策变更的影响

（1）根据《财政部关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号）的规定和要求，执行《企业会计准则第42号—持有待售的非流动

资产、处置组和终止经营》，并根据要求在财务报告中进行相应的披露。公司执行上述新准则不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 根据财政部印发的关于修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目，将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

此次调整，本报告期“其他收益”科目金额将增加 6,314,963.30 元，“营业外收入”科目金额将减少 6,314,963.30 元。上述会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0.00	629,544,584				629,544,584	629,544,584	36.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00	629,544,584				629,544,584	629,544,584	36.51
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0.00	629,544,584				629,544,584	629,544,584	36.51
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人									

持股									
二、无限售条件流通股份	1,094,982,970	100.00						1,094,982,970	63.49
1、人民币普通股	1,094,982,970	100.00						1,094,982,970	63.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,094,982,970	100.00	629,544,584				629,544,584	1,724,527,554	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2017年3月8日,公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,核准公司向鲁剑先生发行246,153,846股股份、向李练女士发行10,256,410股股份购买相关资产,向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过373,134,328股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年3月29日,公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行完成后,公司总股本由发行前的1,094,982,970股变更为1,724,527,554股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈培今	0	0	373,134,328	373,134,328	非公开发行限售	2020年3月30日
鲁剑	0	0	246,153,846	246,153,846	非公开发行限售	2020年3月30日
李练	0	0	10,256,410	10,256,410	非公开发行限售	2020年3月30日
合计	0	0	629,544,584	629,544,584	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,401
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
沈培今	373,134,328	537,381,773	31.16	373,134,328	质押	522,126,498	境内自然人
鲁剑	246,153,846	246,153,846	14.27	246,153,846	质押	221,538,461	境内自然人
升华集团控股有限公司		91,800,000	5.32		无	0	境内非国有法人
德清丰华投资有限公司		54,810,000	3.18		无	0	境内非国有法人
虞军		52,839,000	3.06		未知		境内自然人
陆利斌		48,600,000	2.82		未知		境内自然人
宋琳	19,517,017	19,517,017	1.13		未知		境内自然人
周文彬		17,813,134	1.03		质押	17,500,000	境内自然人
李练	10,256,410	10,256,410	0.59	10,256,410	质押	9,230,769	境内自然人
陆建卫	-1,790,000	7,969,688	0.46		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沈培今	164,247,445	人民币普通股	164,247,445				
升华集团控股有限公司	91,800,000	人民币普通股	91,800,000				
德清丰华投资有限公司	54,810,000	人民币普通股	54,810,000				
虞军	52,839,000	人民币普通股	52,839,000				
陆利斌	48,600,000	人民币普通股	48,600,000				

宋琳	19,517,017	人民币普通股	19,517,017
周文彬	17,813,134	人民币普通股	17,813,134
陆建卫	7,969,688	人民币普通股	7,969,688
徐小刚	7,248,926	人民币普通股	7,248,926
郭亚娟	5,721,800	人民币普通股	5,721,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈培今为本公司控股股东、实际控制人；鲁剑为本公司第二大股东，与李练女士为夫妻关系；升华集团控股有限公司为本公司持股5%以上股东；德清丰华投资有限公司为升华集团控股有限公司的控股子公司，即升华集团控股有限公司持有德清丰华投资有限公司50%的股权。升华集团控股有限公司、沈培今、虞军、陆利斌、周文彬各自持有公司股份，不存在关联关系，并非一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈培今	373,134,328	2020年3月30日	373,134,328	自发行结束之日起三十六个月内不转让
2	鲁剑	246,153,846	2020年3月30日	246,153,846	自发行结束之日起三十六个月内不转让
3	李练	10,256,410	2020年3月30日	10,256,410	自发行结束之日起三十六个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		沈培今为本公司控股股东、实际控制人；鲁剑为本公司第二大股东，与李练女士为夫妻关系，系一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
沈培今	董事	164,247,445	537,381,773	373,134,328	公司非公开发行股份

其它情况说明

√适用 □不适用

2017年3月8日,公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,核准公司向鲁剑先生发行246,153,846股股份、向李练女士发行10,256,410股股份购买相关资产,向公司控股股东、实际控制人沈培今先生发行不超过373,134,328股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2017年3月29日,公司本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙文秋	副董事长	选举
孙文秋	总经理	聘任
钱海平	原副董事长	离任
栾培强	原独立董事	离任
黄轩珍	原独立董事	离任
陶鸣成	独立董事	选举
刘云	独立董事	选举
鲍希楠	原监事会主席	离任
王锋	原监事	离任
李文洪	原监事	离任
宋航	监事会主席	选举
孙康宁	监事	选举
杨晓萍	监事	选举
陶舜晓	原董事会秘书	离任
陶舜晓	副总经理	聘任
姚云泉	原常务副总经理	离任
沈红泉	原副总经理	离任
王旭光	董事会秘书	聘任
吴昶	财务负责人	聘任
李荣伟	原财务负责人	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司第六届董事会于 2017 年 5 月 16 日任期届满，董事钱海平、陈为群和独立董事栾培强、黄轩珍任期届满后不再连任。公司于 2017 年 5 月 15 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议选举沈培今、孙文秋、沈德堂、李晓伟、唐静波、陆炜为公司第七届董事会董事，选举冯加庆、陶鸣成、刘云为公司第七届董事会独立董事。

2、公司第六届监事会于 2017 年 5 月 16 日任期届满。公司于 2017 年 5 月 15 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议选举宋航、孙康宁为第七届监事会监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事共同组成公司第七届监事会成员。

3、公司于 2017 年 5 月 15 日召开第七届董事会第一次会议，聘任孙文秋、李晓伟、王旭光、陶舜晓、翁天雄、吴昶为公司高级管理人员。

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
浙江升华拜克生物股份有限公司2012年公司债券(第一期)	12 拜克 01	122254	2013年5月22日	2018年5月22日	152,791,000	5.30%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本期债券为5年期固定利率债券(附本期债券存续期的第3年末公司利率上调选择权和投资者回售选择权)。本期债券采用单利按年计息,不计复利。本期债券票面年利率在债券存续期限的前3年固定不变。2016年4月8日,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券票面利率不调整的公告》,公司不上调本期债券存续期后2年的票面利率,即“12拜克01”的未被回售部分在债券存续期后2年的票面年利率仍为5.30%。同时,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券回售的公告》,“12拜克01”债券持有人在回售申报期内(2016年4月11日至2016年4月13日)对其所持有的全部或部分“12拜克01”进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的,视为放弃回售选择权,继续持有本期债券并接受公司关于维持“12拜克01”票面利率的决定。2016年5月23日,公司披露了《浙江升华拜克生物股份有限公司关于“12拜克01”公司债券回售实施结果的公告》,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12拜克01”公司债券回售申报的统计,本次回售申报有效数量为147,209手,回售金额为147,209,000元。本次回售实施完毕后,“12拜克01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量由300,000手变更为152,791手。

本期债券在存续期内每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2014年至2018年每年的5月22日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。本期债券的本金支付日为2018年5月22日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。

公司于2017年5月22日通过中国登记结算有限公司上海分公司办理了2016年5月22日至2017年5月21日期间本期债券利息支付。本期债券利息支付的具体事项详见公司于2017

年 5 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国银行股份有限公司湖州市分行
	办公地址	浙江省湖州市人民路 208 号
	联系人	何洁琴
	联系电话	0572-2501558
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至 2013 年 12 月 31 日，本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于补充流动资金。本期债券募集资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

报告期内，中诚信证券评估有限公司对公司发行 2012 年公司债券（第一期）进行了跟踪评级，并于 2017 年 4 月 27 日出具了《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》。本期债券跟踪评级结果为：维持本公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级为 AA+，具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司股东升华集团控股有限公司为公司 2012 年公司债券（第一期）债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，同时公司及控股子公司锐谷科技以其各自合法拥有的担保资产（包括土地、房屋建筑物及构筑物 and 升华拜克参股子公司伊科拜克的股权）依法为公司 2012 年公司债券（第一期）设定抵押及质押，以保障本期公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”）以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，对上述已抵押及质押资产进行了评估。经坤元评估综合评定，公司及锐谷科技已用于抵押的土地、房屋建筑物及构筑物评估基准日账面价值合计 26,260.48 万元，评估价值合计 51,362.66 万元。本公司已质押的伊科拜克 49.00% 股权评估基准日净资产账面价值为 3,165.60 万元，评估价值为 7,551.60 万元。本期债券涉及的已抵押及质押资产于评估基准日 2016 年 5 月 31 日的评估价值总计 58,914.26 万元（内容详见 2016 年 8 月 24 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于公司债券“12 拜克 01”抵押及质押资产价值跟踪评估结果的公告》及相关项目资产评估报告）。

因公司发展需要，公司于 2016 年 12 月 14 日召开第六届董事会第三十三次会议、2017 年 1 月 9 日召开“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的议案》，同意公司以持有的青岛易邦生物工程有限公司（以下简称“青岛易邦”）16.50%股权置换公司为本期债券设定的上述部分抵押资产，包括本公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物，及锆谷科技已用于抵押的土地、房屋 建筑物及构筑物。坤元评估以 2016 年 5 月 31 日为评估基准日，经综合评定，本公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物及锆谷科技已用于抵押的土地、房屋 建筑物及构筑物评估基准日账面价值合计 16,966.25 万元，评估价值合计 35,343.54 万元。

根据坤元评估出具的坤元评报（2016）521 号评估报告，坤元评估以 2016 年 9 月 30 日为评估基准日对公司拟进行股权质押涉及的青岛易邦股东全部权益价值进行评估，公司拟进行股权质押涉及的青岛易邦 16.50%的股权评估基准日净资产账面价值为 17,358.76 万元，评估价值为 41,083.83 万元。（内容详见 2016 年 12 月 15 日公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司关于置换公司债券（12 拜克 01）部分抵押资产的公告》）。

截至本报告披露日，公司已办理完成青岛易邦 16.50%股权质押及锆谷科技为公司本期债券设定抵押的资产解除手续，公司位于湖州市德清县钟管镇的 8 宗土地及其上房屋建筑物及构筑物的抵押解除手续尚在办理过程中。除上述抵押物置换外，公司本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，对债券持有人利益未产生影响。

#### （二）债券担保人基本情况

升华集团目前的资信状况良好，与工商银行、农业银行、中国银行、交通银行、建设银行、中信银行、光大银行等多家金融机构均保持良好的业务合作关系，具备较强的融资能力。截至 2017 年 6 月 30 日，升华集团共拥有 39.84 亿元人民币的授信额度，已使用 23.21 亿元，尚余 16.63 亿元未使用。最近三年，升华集团与国内主要银行保持着长期合作关系，未发生过任何借款违约现象，资信状况良好。此外，升华集团在与客户发生业务往来时均遵守合同约定，未出现过重大违约情况。

截止 2017 年 6 月 30 日，升华集团资产总额 784,448.89 万元、负债总额 449,424.68 万元、所有者权益 335,024.20 万元；2017 年上半年营业收入 1,168,481.57 万元、利润总额 6,457.36 万元、净利润 6,780.48 万元；资产负债率 57.29%、净资产收益率 1.90%、流动比率 1.50、速动比率 1.29 等主要财务指标，升华集团资信状况、累计对外担保余额 65,150 万元以及累计对外担保余额占其净资产的比例 19.45%（数据未经审计）。

#### （三）债券回售及利息支付

公司于 2016 年 5 月 23 日对“12 拜克 01”债券持有人在回售申报期内（2016 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 13 日）有效申报回售的“12 拜克 01”公司债券实施回售，回售金额为 147,209,000 元。

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 5 月 22 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。本期债券的本金支付日为 2018 年 5 月 22 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

公司于 2017 年 5 月 22 日通过中国登记结算有限公司上海分公司办理了 2016 年 5 月 22 日至 2017 年 5 月 21 日期间本期债券利息支付。本期债券利息支付的具体事项详见公司于 2017 年 5 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2017 年 1 月 9 日，公司召开“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议，会议由“12 拜克 01”的债券受托管理人中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司召集，本次会议在浙江省德清县武康镇长虹中街 333 号（德清县科技创业园内）公司会议室召开，出席会议的债券持有人（或代理

人)共 2 名,持有“12 拜克 01”债券 1,085,060 张,占公司本期未偿还债券总张数的 71.02%。出席本次债券持有人会议的债券持有人及其代理人不存在无表决权的情形。本期公司债券的发行人、债券受托管理人及见证律师均出席了本次债券。本次会议的内容及召集、召开方式、程序均符合法律、法规及《浙江升华拜克生物股份有限公司公开发行公司债券(第一期)募集说明书》、《浙江升华拜克生物股份有限公司 2012 年公司债券(第一期)之债券持有人会议规则》的规定。会议由中国银行股份有限公司湖州市分行授权代表王建才先生主持,会议审议并以书面表决方式通过了《关于置换公司债券(12 拜克 01)部分抵押资产的议案》。内容详见公司于 2017 年 1 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议决议公告》。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内,中国银行股份有限公司湖州市分行作为公司债券受托管理人按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责,包括但不限于持续关注公司的资信状况、召集“12 拜克 01”2017 年第一次债券持有人会议、对公司本期债券利息偿付情况进行监督等。2017 年 3 月 27 日,中国银行股份有限公司湖州市分行出具了《2012 年公司债券(第一期)受托管理事务报告(2016 年度)》,具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.59	1.10	135.72%	主要系流动负债下降所致
速动比率	2.44	0.99	146.51%	主要系流动负债下降所致
资产负债率	19.66%	49.32%	-60.14%	主要系本期公司非公开发行股份所致
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
主要指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	14.52	14.13	2.79%	主要系公司本期息税折旧摊销前利润增加所致
利息偿付率	11.89	10.15	17.15%	主要系公司本期息税前利润增加所致

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

单位:万元,币种:人民币

银行	授信额度	已用授信	余额
中国工商银行股份有限公司德清县支行	11,210.00	10,724.19	485.81
中国银行股份有限公司德清县支行	18,800.00	5,338.72	13,461.28
中国农业银行股份有限公司德清县支行	13,000.00	10,816.15	2,183.85
中国建设银行股份有限公司德清县支行	12,000.00	4,000.00	8,000.00
浙商银行股份有限公司湖州分行	15,000.00	9,094.00	5,906.00
交通银行股份有限公司德清县支行	19,000.00	6,856.44	12,143.56
中信银行股份有限公司德清县支行	5,000.00	4,253.06	746.94
中国民生银行股份有限公司湖州分行	6,000.00	0.00	6,000.00
华夏银行股份有限公司德清县支行	10,000.00	2,000.00	8,000.00
兴业银行股份有限公司湖州分行	20,000.00	4,450.98	15,549.02
上海远东国际租赁有限公司	10,000.00	0.00	10,000.00
合计	140,010.00	57,533.54	82,476.46

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生银行贷款展期的情况。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内公司严格执行债券募集说明书相关约定及承诺，保证、维护债券投资者的利益。

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

2017年3月8日，公司发行股份及支付现金收购炎龙科技100%股权并募集配套资金事项获得中国证监会证监许可[2017]329号文《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。2017年3月15日，炎龙科技就本次交易标的资产过户事宜完成了工商变更登记手续，并取得成都市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司本次发行的新增股份于2017年3月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。公司以本次重组为契机，正式切入“泛娱乐”重要代表领域的网络游戏行业。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审（2017）7766 号

浙江瀚叶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江瀚叶股份有限公司（以下简称瀚叶股份公司）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是瀚叶股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，瀚叶股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚叶股份公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：俞佳南

中国·杭州 中国注册会计师：徐晓峰

二〇一七年八月十四

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2017 年 6 月 30 日

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,280,150,480.30	1,204,770,059.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		48,530,609.65	103,606,015.17
应收账款		170,906,995.53	76,206,335.33
预付款项		128,460,586.60	36,198,919.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,943,767.12	
应收股利		39,021,545.75	
其他应收款		40,258,600.28	74,921,160.06
买入返售金融资产			
存货		118,610,289.25	147,974,412.97
划分为持有待售的资产		178,796,675.12	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,037,256.05	4,657,616.41
流动资产合计		2,016,716,805.65	1,648,334,518.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		365,999,466.59	129,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		869,137,634.19	816,857,070.28
投资性房地产		19,651,526.06	32,907,997.59
固定资产		408,174,497.42	599,595,147.39
在建工程		142,615,526.73	65,574,816.09
工程物资			200,311.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,683,319.46	65,882,340.45
开发支出		35,079,199.95	
商誉		1,187,445,800.79	2,000,000.00



长期待摊费用		4,625,931.49	3,625,131.02
递延所得税资产		4,539,604.69	6,213,177.38
其他非流动资产		10,058,166.37	
非流动资产合计		3,183,010,673.74	1,722,855,458.76
资产总计		5,199,727,479.39	3,371,189,977.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		393,500,000.00	328,736,699.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,537,091.70	150,960,682.35
应付账款		95,284,979.25	100,090,440.16
预收款项		20,157,373.98	29,064,029.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,501,421.13	37,666,398.43
应交税费		16,599,411.73	3,467,552.61
应付利息		1,957,611.06	5,935,549.50
应付股利			
其他应付款		22,822,728.33	823,110,385.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债		103,413,723.69	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		777,774,340.87	1,479,031,737.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,741,601.90	4,000,000.00
应付债券		152,726,870.22	152,575,181.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		26,344,789.99	27,192,175.20
递延所得税负债		4,658,975.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,472,237.39	183,767,356.81
负债合计		1,022,246,578.26	1,662,799,093.88
<b>所有者权益</b>			

股本		1,724,527,554.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,770,803,497.79	118,030,114.30
减：库存股			
其他综合收益		1,114,947.13	2,173,032.21
专项储备			
盈余公积		188,708,021.77	188,708,021.77
一般风险准备			
未分配利润		486,279,513.68	296,674,390.18
归属于母公司所有者权益合计		4,171,433,534.37	1,700,568,528.46
少数股东权益		6,047,366.76	7,822,354.66
所有者权益合计		4,177,480,901.13	1,708,390,883.12
负债和所有者权益总计		5,199,727,479.39	3,371,189,977.00

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		348,023,924.35	1,137,188,742.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		35,379,721.23	47,146,812.40
应收账款		47,560,043.11	30,635,094.15
预付款项		14,547,624.18	29,361,142.38
应收利息			
应收股利		39,021,545.75	
其他应收款		106,933,375.77	216,397,236.77
存货		90,959,100.74	88,040,917.01
划分为持有待售的资产		47,694,444.44	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,149,712.25	3,018,594.53
流动资产合计		739,269,491.82	1,551,788,539.96
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		365,999,466.59	129,999,466.59
持有至到期投资			
长期应收款		691,253,287.92	
长期股权投资		2,578,617,684.19	1,028,543,933.58
投资性房地产		19,651,526.06	32,808,793.16

固定资产		364,041,556.33	367,719,053.64
在建工程		137,323,951.05	61,576,234.02
工程物资			65,559.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,611,370.54	43,542,742.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,437,569.02	3,063,570.00
递延所得税资产		3,488,279.13	3,916,178.05
其他非流动资产		1,070,000.00	
非流动资产合计		4,206,494,690.83	1,671,235,530.88
资产总计		4,945,764,182.65	3,223,024,070.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		379,500,000.00	289,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		96,537,091.70	131,120,682.35
应付账款		76,095,280.17	48,602,929.59
预收款项		4,110,397.69	24,158,272.42
应付职工薪酬		18,297,061.79	26,967,246.31
应交税费		88,117.71	372,466.05
应付利息		1,936,701.70	5,844,671.99
应付股利			
其他应付款		8,719,522.77	808,665,428.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		585,284,173.53	1,335,031,696.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,741,601.90	4,000,000.00
应付债券		152,726,870.22	152,575,181.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,956,491.82	25,633,350.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		236,424,963.94	182,208,532.54
负债合计		821,709,137.47	1,517,240,229.25
<b>所有者权益：</b>			

股本		1,724,527,554.00	1,094,982,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,766,695,192.29	113,921,808.80
减：库存股			
其他综合收益		122,219.20	122,219.20
专项储备			
盈余公积		176,607,295.73	176,607,295.73
未分配利润		456,102,783.96	320,149,547.86
所有者权益合计		4,124,055,045.18	1,705,783,841.59
负债和所有者权益总计		4,945,764,182.65	3,223,024,070.84

法定代表人：沈培今      主管会计工作负责人：吴昶      会计机构负责人：杜海敏

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		726,347,257.98	462,908,055.83
其中：营业收入		726,347,257.98	462,908,055.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		731,567,594.18	498,161,108.70
其中：营业成本		589,601,930.66	390,194,770.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,828,568.77	2,265,709.67
销售费用		38,129,262.15	20,393,810.10
管理费用		84,933,572.64	65,773,467.24
财务费用		17,582,175.40	11,361,239.15
资产减值损失		-5,507,915.44	8,172,112.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		192,620,965.53	181,127,039.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		174,444,909.66	162,240,553.60
汇兑收益（损失以“-”号填			

列)			
其他收益		6,314,963.30	0.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		193,715,592.63	145,873,986.34
加:营业外收入		2,460,020.59	6,151,100.28
其中:非流动资产处置利得		648,619.49	112,810.53
减:营业外支出		2,135,662.05	2,955,715.71
其中:非流动资产处置损失		1,078,442.89	2,221,119.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		194,039,951.17	149,069,370.91
减:所得税费用		5,474,857.36	1,263,742.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		188,565,093.81	147,805,628.27
归属于母公司所有者的净利润		189,605,123.50	149,079,491.28
少数股东损益		-1,040,029.69	-1,273,863.01
六、其他综合收益的税后净额		-1,058,085.08	-995,170.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,058,085.08	-995,170.28
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,058,085.08	-995,170.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-112,230.04
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,737,777.31
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,058,085.08	854,837.07
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		187,507,008.73	146,810,457.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		188,547,038.42	148,084,321.00
归属于少数股东的综合收益总额		-1,040,029.69	-1,273,863.01
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.14

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		332,459,990.03	277,734,546.30
减：营业成本		290,862,527.76	235,537,820.55
税金及附加		3,973,976.54	1,405,363.51
销售费用		14,140,920.92	11,574,656.10
管理费用		43,583,818.64	37,911,224.49
财务费用		12,113,174.37	9,274,811.83
资产减值损失		1,889,935.11	3,652,083.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		167,227,285.67	181,096,554.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		174,444,909.66	162,240,553.60
其他收益		3,334,919.11	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		136,457,841.47	159,475,140.27
加：营业外收入		1,134,085.69	3,769,744.17
其中：非流动资产处置利得		602,269.21	56,541.94
减：营业外支出		1,210,792.14	1,303,874.26
其中：非流动资产处置损失		268,935.82	1,082,191.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		136,381,135.02	161,941,010.18
减：所得税费用		427,898.92	876,011.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		135,953,236.10	161,064,999.17
五、其他综合收益的税后净额			-1,850,007.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-1,850,007.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-112,230.04
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,737,777.31
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		135,953,236.10	159,214,991.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

### 合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		583,213,180.66	404,575,416.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,895,093.73	4,374,581.75
收到其他与经营活动有关的现金		148,196,742.33	44,126,209.65
经营活动现金流入小计		747,305,016.72	453,076,207.58
购买商品、接受劳务支付的现金		432,122,195.66	283,619,756.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		104,629,589.05	93,294,490.84
支付的各项税费		44,476,156.64	22,860,566.92
支付其他与经营活动有关的现金		90,729,268.02	69,178,310.79
经营活动现金流出小计		671,957,209.37	468,953,125.09
经营活动产生的现金流量净额		75,347,807.35	-15,876,917.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	462,996,250.00

取得投资收益收到的现金		83,649,092.49	103,263,336.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,094,865.83	507,037.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,201,494.34	
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		257,945,452.66	566,766,623.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,993,905.71	48,840,923.38
投资支付的现金		246,000,000.00	409,999,966.59
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		687,574,646.64	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		580,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,581,568,552.35	460,840,889.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,323,623,099.69	105,925,733.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,484,417,967.49	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,100,000.00	
取得借款收到的现金		441,088,771.22	276,402,704.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,925,506,738.71	1,076,402,704.10
偿还债务支付的现金		294,129,332.71	203,550,171.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,939,816.64	35,898,638.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		814,455,997.05	
筹资活动现金流出小计		1,125,525,146.40	239,448,810.26
筹资活动产生的现金流量净额		799,981,592.31	836,953,893.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,749,606.39	2,625,445.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-456,043,306.42	929,628,155.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,157,867,589.72	182,793,441.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		701,824,283.30	1,112,421,597.61

法定代表人：沈培今 主管会计工作负责人：吴昶 会计机构负责人：杜海敏

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币



项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		261,583,889.55	250,978,200.28
收到的税费返还		11,607,000.44	3,145,178.92
收到其他与经营活动有关的现金		130,484,777.63	35,208,692.10
经营活动现金流入小计		403,675,667.62	289,332,071.30
购买商品、接受劳务支付的现金		247,410,167.02	183,988,792.46
支付给职工以及为职工支付的现金		61,536,784.40	59,247,436.72
支付的各项税费		4,176,707.19	9,393,302.48
支付其他与经营活动有关的现金		57,467,696.24	50,761,027.54
经营活动现金流出小计		370,591,354.85	303,390,559.20
经营活动产生的现金流量净额		33,084,312.77	-14,058,487.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			461,996,250.00
取得投资收益收到的现金		83,310,810.49	103,232,268.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,807,012.59	371,237.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,372,365.52	
收到其他与投资活动有关的现金		119,808,091.07	40,894,208.05
投资活动现金流入小计		257,298,279.67	606,493,963.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,017,872.21	39,826,398.30
投资支付的现金		246,574,700.00	416,319,966.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		779,057,510.92	45,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,876,650,083.13	503,146,364.89
投资活动产生的现金流量净额		-1,619,351,803.46	103,347,598.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,482,317,967.49	
取得借款收到的现金		391,741,601.90	244,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,874,059,569.39	1,044,600,000.00
偿还债务支付的现金		244,800,000.00	167,209,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,202,798.89	35,486,467.29
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,061,002,798.89	202,695,467.29
筹资活动产生的现金流量净额		813,056,770.50	841,904,532.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,306,825.67	1,966,076.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-777,517,545.86	933,159,719.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,215,273.21	149,787,904.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		321,697,727.35	1,082,947,623.92

法定代表人：沈培今      主管会计工作负责人：吴昶      会计机构负责人：杜海敏

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18	7,822,354.66	1,708,390,883.12
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				118,030,114.30		2,173,032.21		188,708,021.77		296,674,390.18	7,822,354.66	1,708,390,883.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	629,544,584.00				1,652,773,383.49		-1,058,085.08				189,605,123.50	-1,774,987.90	2,469,090,018.01
(一) 综合收益总额							-1,058,085.08				189,605,123.50	-1,040,029.69	187,507,008.73
(二) 所有者投入和减少资本	629,544,584.00				1,652,773,383.49							2,100,000.00	2,284,417,967.49
1. 股东投入的普通股	629,544,584.00				1,652,773,383.49							2,100,000.00	2,284,417,967.49
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,845,540.58					2,845,540.58
2. 本期使用								-2,845,540.58					-2,845,540.58
(六) 其他												-2,834,958.21	-2,834,958.21
四、本期期末余额	1,724,527,554.00				1,770,803,497.79		1,114,947.13		188,708,021.77		486,279,513.68	6,047,366.76	4,177,480,901.13

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,094,982,970.00				61,447,174.61		2,924,477.27		162,749,994.55		87,021,833.38	10,167,048.47	1,419,293,498.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-995,170.28				149,079,491.28	-1,273,863.01	146,810,457.99
（一）综合收益总额							-995,170.28				149,079,491.28	-1,273,863.01	146,810,457.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							2,316,626.31					2,316,626.31
2. 本期使用							2,316,626.31					2,316,626.31
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,094,982,970.00			61,447,174.61		1,929,306.99		162,749,994.55		236,101,324.66	8,893,185.46	1,566,103,956.27

法定代表人：沈培今

主管会计工作负责人：吴昶

会计机构负责人：杜海敏

## 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,094,982,970.00				113,921,808.80		122,219.20		176,607,295.73	320,149,547.86	1,705,783,841.59

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,094,982 ,970.00				113,921,8 08.80		122,219.20		176,607, 295.73	320,149, 547.86	1,705,783 ,841.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	629,544,5 84.00				1,652,773 ,383.49					135,953, 236.10	2,418,271 ,203.59
（一）综合收益总额										135,953, 236.10	135,953,2 36.10
（二）所有者投入和减少资本	629,544,5 84.00				1,652,773 ,383.49						2,282,317 ,967.49
1. 股东投入的普通股	629,544,5 84.00				1,652,773 ,383.49						2,282,317 ,967.49
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,829,984 .72			1,829,984 .72
2. 本期使用								-1,829,98 4.72			-1,829,98 4.72
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,724,527 ,554.00				1,766,695 ,192.29		122,219.20		176,607, 295.73	456,102, 783.96	4,124,055 ,045.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,094,982 ,970.00				57,338,86 9.11		3,628,26 6.83		150,649, 268.51	86,527,3 02.89	1,393,126,677 .34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,094,982 ,970.00				57,338,86 9.11		3,628,26 6.83		150,649, 268.51	86,527,3 02.89	1,393,126,677 .34
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-1,850,0 07.35			161,064, 999.17	159,214,991.8 2
(一) 综合收益总额							-1,850,0 07.35			161,064, 999.17	159,214,991.8 2
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,165,316.90			1,165,316.90
2. 本期使用								1,165,316.90			1,165,316.90
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,094,982,970.00				57,338,869.11		1,778,259.48		150,649,268.51	247,592,302.06	1,552,341,669.16

法定代表人：沈培今

主管会计工作负责人：吴昶

会计机构负责人：杜海敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江瀚叶股份有限公司(原名系浙江升华拜克生物股份有限公司,以下简称公司或本公司)原系经浙江省人民政府浙政发(1999)96号文批准,由升华集团控股有限公司、源裕投资有限公司(香港)、浙江省科技风险投资公司、浙江泛美发展有限公司和浙江名策投资有限公司共同发起设立的股份有限公司,于1999年5月11日登记注册,现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913300001471207528的营业执照,注册资本1,724,527,554元,股份总数1,724,527,554股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股629,544,584股;无限售条件的流通股份A股1,094,982,970股。公司股票已于1999年11月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料及化学制品制造业。经营范围:马杜霉素、阿维菌素、盐霉素兽药、农药原料药及制品,相关饲料添加剂的生产、销售,兽药生产(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》),肥料生产、热电联供(均凭有关许可证经营),农药的销售(详见《农药经营许可证》),兽药的经营(凭许可证经营),计算机软硬件开发及销售,信息技术开发、技术咨询及技术服务,文化艺术交流活动策划,公关活动策划,投资管理,实业投资,商务信息咨询,从事进出口业务。(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可展开经营活动)

本财务报表业经公司2017年8月14日第七届五次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江锆谷科技有限公司、湖州新奥特医药化工有限公司、安徽升华新奥特化工有限公司、浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、德清壬思能源实业有限公司、维鑫(上海)文化传媒有限公司、数舟(上海)数据信息服务有限公司、上海星瀚教育科技有限公司、湖州八八空间文化艺术传播有限公司、霍尔果斯拜克影视有限公司、成都炎龙科技有限公司、上海悦玩网络科技有限公司、上海页游网络科技有限公司、上海盛厚公技术有限公司和COG Publish Limited等15家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本合并财务报表附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告会计年度为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子

公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- ① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

- 1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;
- 2) 未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 所转移金融资产的账面价值;
- 2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- A 债务人发生严重财务困难;
- B 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- C 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- E 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- F 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6	6
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	12	12
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**(2) 发出存货的计价方法**



发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

**(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法****1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

**2) 合并财务报表****① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的**

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	10-30	4、5、10	3.00-9.60
机器设备	年限平均法	10-15	4、5、10	6.00-9.60
运输工具	年限平均法	3-5	4、5、10	18.00-19.20
其他设备	年限平均法	3-5	4、5、10	18.00-19.20

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 18. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或

者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、游戏软件、游戏开发工具和办公软件等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5
游戏软件	2-6
游戏开发工具	6
办公软件	10

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

1) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2) 对于游戏开发业务，公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

① 研究阶段:所有游戏项目在完成 Demo 阶段前为研究阶段,相关支出计入当期损益。

② 开发阶段:游戏项目完成 Demo 后的相关支出予以资本化,待游戏项目上线或转让时计入无形资产。

## 22. 部分长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受

益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



## 28. 收入

√适用 □不适用

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 收入确认的具体方法

#### 1) 产品销售

公司主要销售农药、兽药等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### 2) 代理游戏销售

代理游戏的收入分为授权金收入和游戏充值流水分成收入。游戏运营前公司与客户、游戏供应商均事先确定了游戏充值流水的分成比例及授权金进度，公司按照与客户所约定的分成收入及与供应商约定的固定分成比例确认游戏分成收入；按照与客户约定的授权金进度分期确认授权金

收入。

3) 自行开发游戏销售

自行开发游戏的销售分为版权卖断销售和运营权销售：

版权卖断销售在将游戏产品移交给客户、客户确认验收后确认收入；

运营权销售的收入分为授权金收入和游戏充值流水分成收入。授权金收入在游戏上线后按照约定的分成年限进行分期摊销；公司每月按照游戏平台的充值金额及固定的分成比例确认游戏充值流水分成收入；

4) 出售游戏 IP

确认出售游戏 IP 收入的条件：与客户确定了 IP 出售价款；公司将 IP 已移交给客户。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

### (3)、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，

确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	本次会计政策变更业经公司第七届五次董事会审议通过,并采用未来适用法处理。	划分为持有待售的资产: 178,796,675.12 元; 划分为持有待售的负债 103,413,723.69 元
自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》	本次会计政策变更业经公司第七届五次董事会审议通过,并采用未来适用法处理。	根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知要求,公司将修改财务报表列报,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目,将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加 6,314,963.30 元,“营业外收入”科目本报告期金额减少 6,314,963.30 元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务[注]	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、25%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

[注]：提供研发劳务等按6%的税率计缴；农药、蒸汽销售按13%的税率计缴，兽药、自研软件销售等其他产品按17%的税率计缴。

生产型企业出口货物享受“免、抵、退”税政策，按13%的税率计缴的产品退税率分别为5%、9%、13%，按17%的税率计缴的产品退税率分别为0%、9%、13%、15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
公司、成都炎龙科技有限公司、浙江锆谷科技有限公司	15%
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)、COG Publish Limited [注]	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]：浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)在香港注册，按经营所在地区的有关规定税率计缴；COG Publish Limited 在萨摩亚注册，按经营所在地区的有关规定税率计缴。

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)31号)，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201433001082的《高新技术企业证书》。认定有效期为2014-2016年度，2014-2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局公告2017年第24号文规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。截至本财务报表批准报出日，公司尚未完成重新认定，2017年1-6月暂按15%计缴企业所得税。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2016〕88号批准，控股子公司浙江锆谷科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201633000924的《高新技术企业证书》，认定有效期为2016-2018年度。2017年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示四川省2016年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司成都炎龙科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201651000010的《高新技术企业证书》。认定有效期为2016-2018年度，2016-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 控股子公司湖州新奥特医药化工有限公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业，2016年5月1日起增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月所在地月最低工资标准4倍的限额即征即退。

(5) 根据国务院颁布的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）规定，子公司成都炎龙科技有限公司于2008年度取得《软件企业资格》，于2008年度取得《软件产品认定资格》，增值税税率17%，实际税负超过3%的部分即征即退；出口部分免税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2017年1月1日财务报表数，期末数指2017年6月30日财务报表数，本期数指2017年1月1日—2017年6月30日，上年数指2016年1月1日—2016年6月30日。母公司同。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,361.17	39,240.63
银行存款[注]	1,251,798,433.16	1,157,823,913.89
其他货币资金	28,333,685.97	46,906,904.71
合计	1,280,150,480.30	1,204,770,059.23
其中：存放在境外的款项总额	25,679,839.61	26,104,752.20

[注]：期末银行存款中包括公司存入的定期存款550,000,000.00元。

其他说明

期末其他货币资金包含为开具银行承兑汇票存入保证金 28,326,197.00 元, 7,488.97 元系可随时用于支付的其他货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,530,609.65	103,606,015.17
合计	48,530,609.65	103,606,015.17

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,148,760.98	
合计	94,148,760.98	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,875,073.78	99.90	10,968,078.25	6.03	170,906,995.53	82,543,921.88	99.41	6,337,586.55	7.68	76,206,335.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	175,761.90	0.10	175,761.90	100.00		491,476.90	0.59	491,476.90	100.00	
合计	182,050,835.68	100.00	11,143,840.15	6.12	170,906,995.53	83,035,398.78	100.00	6,829,063.45	8.22	76,206,335.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	180,981,294.30	10,858,877.66	6.00
1 年以内小计	180,981,294.30	10,858,877.66	6.00
1 至 2 年	890,916.17	106,909.94	12.00
4 至 5 年	2,863.31	2,290.65	80.00
合计	181,875,073.78	10,968,078.25	6.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-771,412.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

因企业合并转入坏账准备 10,174,898.23 元，因处置子公司转出坏账准备 2,396,324.00 元，因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司资产划分为持有待售资产转出坏账准备 2,376,670.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	315,715.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州嘉腾塑胶有限公司	货款	72,395.00	预计无法收回		否
杭州亚明亚实业有限公司	货款	190,600.00	预计无法收回		否
扬州天晔塑业有限公司	货款	52,720.00	预计无法收回		否
合计		315,715.00			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
JWF DEVELOPMENT CORP.	74,247,804.72	40.78	4,454,868.28
DR CHEMICAL CO., LTD.	12,170,724.05	6.69	730,243.44
MEANINGFUL TECH CORP.	9,038,269.40	4.96	542,296.16
UNUSUAL ENTERPRISE LIMITED	7,200,918.80	3.96	432,055.14
金华市荣昇化工产品有限公司	4,043,704.39	2.22	242,622.26
小 计	106,701,421.36	58.61	6,402,085.28

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江保圣科技有限公司	175,761.90	175,761.90	100.00	预计无法收回
小 计	175,761.90	175,761.90	100.00	

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	92,049,403.90	71.65	36,198,919.07	100.00
1 至 2 年	6,716,191.50	5.23		
2 至 3 年	29,694,991.20	23.12		
合计	128,460,586.60	100.00	36,198,919.07	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
Y00E Digitech CO.,Ltd	15,342,500.00	IP 订购诚意金
StandApps CO.,Ltd	9,436,251.20	游戏处于日方监修中
PHECDA STAR TECHNOLOGY LID	5,844,240.00	IP 订购诚意金
Peerless Asia LLC	4,916,240.00	游戏处于日方监修中
小 计	35,539,231.20	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京天瑞派明文化传媒股份有限公司	20,000,000.00	15.57
Y00E Digitech CO.,Ltd	15,342,500.00	11.94
浙江晟喜华视文化传媒有限公司	12,000,000.00	9.34
FORTUNE ASIA DEVELOPMENT LIMITED	10,211,053.12	7.95
StandApps CO.,Ltd	9,436,251.20	7.35
小 计	66,989,804.32	52.15

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,943,767.12	
合计	1,943,767.12	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛易邦生物工程有限公司	39,021,545.75	
合计	39,021,545.75	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,970,518.75	85.12	2,218,231.13	6.00	34,752,287.62					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,461,808.41	14.88	955,495.75	14.79	5,506,312.66	84,993,256.46	100.00	10,072,096.40	11.85	74,921,160.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	43,432,327.16	100.00	3,173,726.88	7.31	40,258,600.28	84,993,256.46	100.00	10,072,096.40	11.85	74,921,160.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
内蒙古拜克生物有限公司	26,808,918.75	1,608,535.13	6.00%	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
Earnfield Holdings Ltd[注]	10,161,600.00	609,696.00	6.00%	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
合计	36,970,518.75	2,218,231.13	/	/

[注]:2016年10月,炎龙科技与 Earnfield Holdings Ltd 签订补充协议:鉴于 Earnfield Holdings Ltd 向公司交付的委托研发游戏《战舞姬》未通过公司验收,双方签订的原合同终止履行, Earnfield Holdings Ltd 应向炎龙科技退回原已支付的委托开发预付款 240.00 万美元。截至 2017 年 6 月 30 日,尚有 150.00 万美元未退回。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
1 年以内	5,102,906.33	306,174.39	6.00
1 年以内小计	5,102,906.33	306,174.39	6.00
1 至 2 年	279,685.18	33,562.22	12.00
2 至 3 年	526,347.36	157,904.21	30.00
3 至 4 年	68,491.00	34,245.50	50.00
4 至 5 年	303,845.54	243,076.43	80.00
5 年以上	180,533.00	180,533.00	100.00
合计	6,461,808.41	955,495.75	14.79

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-8,309,750.30 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。因企业合并转入坏账准备 1,412,572.95 元,因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司资产划分为持有待售资产转出坏账准备 1,192.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用√不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,985,677.79	
应收暂付款	10,303,887.92	3,079,057.24
押金保证金	4,381,447.17	81,502,318.41
其他	761,314.28	411,880.81
合计	43,432,327.16	84,993,256.46

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古拜克生物有限公司	往来款	26,808,918.75	1年以内	61.73	1,608,535.13
Earnfield Holdings Ltd	应收暂付款	10,161,600.00	1年以内	23.40	609,696.00
上海万宁文化创意产业发展有限公司	押金保证金	1,205,911.46	1年以内	2.78	72,354.69
搜候(上海)投资有限公司	押金保证金	1,180,179.41	1年以内	2.72	70,810.76
上海传富网络科技有限公司	押金保证金	785,622.51	1年以内	1.81	47,137.35
合计	/	40,142,232.13	/	92.44	2,408,533.93

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,853,220.98	1,006,737.55	27,846,483.43	43,669,819.78	2,080,001.53	41,589,818.25
库存商品	88,044,209.59	3,303,171.93	84,741,037.66	110,624,821.32	9,457,143.48	101,167,677.84
在产品	3,734,579.71		3,734,579.71	2,894,957.72		2,894,957.72
包装物	2,184,153.96		2,184,153.96	2,238,403.27	44,490.38	2,193,912.89
低值易耗品	104,034.49		104,034.49	128,046.27		128,046.27
合计	122,920,198.73	4,309,909.48	118,610,289.25	159,556,048.36	11,581,635.39	147,974,412.97

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,080,001.53	304,491.53		919,783.95	457,971.56	1,006,737.55
库存商品	9,457,143.48	1,415,698.76		6,333,566.83	1,236,103.48	3,303,171.93
包装物	44,490.38			30.50	44,459.88	
合计	11,581,635.39	1,720,190.29		7,253,381.28	1,738,534.92	4,309,909.48

期末因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司资产划分为持有待售资产转出存货跌价准备 1,510,096.35 元。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用



## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
浙江锆谷科技有限公司持有资产组	178,796,675.12	178,796,675.12		2017年7月26日
合计	178,796,675.12	178,796,675.12		/

划分为持有待售的资产的明细情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江锆谷科技有限公司持有资产组	179,277,063.21	480,388.09	178,796,675.12			
合计	179,277,063.21	480,388.09	178,796,675.12			

公司于2017年6月29日召开第七届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》,同意公司将所持有的控股子公司浙江锆谷科技有限公司85%的股权以47,694,445.00元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。同时公司与英格瓷电熔矿产(营口)有限公司签订《股权收购协议》,浙江锆谷科技有限公司已于2017年7月26日办妥工商变更登记。故根据该资产组和负债组的性质将其划分为持有待售的资产和划分为持有待售的负债。

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	10,037,256.05	4,657,616.41
合计	10,037,256.05	4,657,616.41

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	365,999,466.59		365,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59
按公允价值计量的						
按成本计量的	365,999,466.59		365,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59
合计	365,999,466.59		365,999,466.59	129,999,466.59		129,999,466.59

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					16.67	
上海亚商轻奢品投资中心(有限合伙)	40,000,000.00	20,000,000.00		60,000,000.00						
无锡朗源科技股份有限公司	19,999,466.59			19,999,466.59					4.00	
北京星路天下文化传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					15.00	
上海雍棠股权投资中心(有限合伙)		200,000,000.00		200,000,000.00						
深圳市青松三期股权投资基金合伙企业(有限合伙)		16,000,000.00		16,000,000.00						
合计	129,999,466.59	236,000,000.00		365,999,466.59					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
财通基金管理 有限公司	264,545,937.37			86,665,595.68						351,211,533.05
青岛易邦生物 工程有限公司	377,133,746.47			74,422,447.36			109,914,345.75			341,641,848.08
浙江伊科拜克 动物保健品有 限公司	30,856,263.54			10,326,497.66			12,250,000.00			28,932,761.20
河北圣雪大成 制药有限责任 公司	144,321,122.90			3,030,368.96						147,351,491.86
小计	816,857,070.28			174,444,909.66			122,164,345.75			869,137,634.19
合计	816,857,070.28			174,444,909.66			122,164,345.75			869,137,634.19

## 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	869,137,634.19		869,137,634.19	816,857,070.28		816,857,070.28
合 计	869,137,634.19		869,137,634.19	816,857,070.28		816,857,070.28

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,669,975.05	1,349,722.92	40,019,697.97
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	13,883,594.03		13,883,594.03
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	13,662,101.07		13,662,101.07
(4) 划分为持有待售资产	221,492.96		221,492.96
转出			
4. 期末余额	24,786,381.02	1,349,722.92	26,136,103.94
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	6,740,078.27	371,622.11	7,111,700.38
2. 本期增加金额	405,127.62	15,818.34	420,945.96
(1) 计提或摊销	405,127.62	15,818.34	420,945.96
3. 本期减少金额	1,048,068.46		1,048,068.46
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	922,191.75		922,191.75
(4) 划分为持有待售资产	125,876.71		125,876.71
转出			
4. 期末余额	6,097,137.43	387,440.45	6,484,577.88
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,689,243.59	962,282.47	19,651,526.06
2. 期初账面价值	31,929,896.78	978,100.81	32,907,997.59

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	536,056,417.55	1,037,065,043.66	8,475,509.46	28,026,349.25	1,609,623,319.92
2. 本期增加金额	14,832,011.04	6,328,611.98	2,725,741.35	4,244,699.42	28,131,063.79
(1) 购置	458,900.64	1,430,441.60	2,460,741.35	2,360,415.93	6,710,499.52
(2) 在建工程转入	711,009.33	4,898,170.38			5,609,179.71
(3) 投资性房地产转入	13,662,101.07				13,662,101.07
(4) 企业合并转入			265,000.00	1,884,283.49	2,149,283.49
3. 本期减少金额	145,638,271.33	341,516,635.42	2,556,645.54	9,381,205.80	499,092,758.09
(1) 处置或报废	2,258,044.92	33,121,817.35		125,092.56	35,504,954.83
(2) 因期末不再纳入合并转出	94,797,496.76	227,171,826.35	1,224,224.16	6,532,995.66	329,726,542.93
(3) 划分为持有待售资产转出	48,582,729.65	81,222,991.72	1,332,421.38	2,723,117.58	133,861,260.33
4. 期末余额	405,250,157.26	701,877,020.22	8,644,605.27	22,889,842.87	1,138,661,625.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	189,521,656.76	722,910,245.47	4,066,690.44	20,479,575.36	936,978,168.03
2. 本期增加金额	8,669,017.25	19,685,927.19	783,197.00	2,441,296.39	31,579,437.83
(1) 计提	7,746,825.50	19,685,927.19	610,118.88	1,016,414.57	29,059,286.14
(2) 投资性房地产转入	922,191.75				922,191.75
(3) 企业合并转入			173,078.12	1,424,881.82	1,597,959.94
3. 本期减少金额	47,561,915.25	242,125,477.63	1,800,934.83	5,776,570.82	297,264,898.53
(1) 处置或报废	1,321,234.08	25,739,399.51		114,359.62	27,174,993.21
(2) 因期末不再纳入合	28,591,628.99	165,880,105.73	1,053,796.32	3,368,189.02	198,893,720.06

并转出					
(3)划分为持有待售资产转出	17,649,052.18	50,505,972.39	747,138.51	2,294,022.18	71,196,185.26
4. 期末余额	150,628,758.76	500,470,695.03	3,048,952.61	17,144,300.93	671,292,707.33
三、减值准备					
1. 期初余额	21,522,024.59	51,483,447.55	853.00	43,679.36	73,050,004.50
2. 本期增加金额	102,140.40	688,690.87		1,652.00	792,483.27
(1) 计提	102,140.40	688,690.87		1,652.00	792,483.27
3. 本期减少金额	3,587,206.97	11,050,034.33	853.00	9,972.60	14,648,066.90
(1) 处置或报废	453,481.70	4,833,560.55		4,043.60	5,291,085.85
(2) 因期末不再纳入合并转出	219,256.06	4,996,885.04	853.00	5,929.00	5,222,923.10
(3)划分为持有待售资产转出	2,914,469.21	1,219,588.74			4,134,057.95
4. 期末余额	18,036,958.02	41,122,104.09		35,358.76	59,194,420.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	236,584,440.48	160,284,221.10	5,595,652.66	5,710,183.18	408,174,497.42
2. 期初账面价值	325,012,736.20	262,671,350.64	4,407,966.02	7,503,094.53	599,595,147.39

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	24,384,363.90	11,576,283.86	12,220,020.21	588,059.83	
机器设备	73,928,147.55	47,165,567.71	23,871,489.75	2,891,090.09	
其他设备	16,990.00	14,833.61	2,156.39		
小 计	98,329,501.45	58,756,685.18	36,093,666.35	3,479,149.92	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用



## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-公司部分仓库及职工宿舍	12,916,236.63	相关手续未办好
房屋及建筑物-子公司湖州新奥特医药化工有限公司部分仓库、车间及检测中心大楼	11,316,487.17	暂不办理房产证
小计	24,232,723.80	

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电节能技改项目	126,158,267.51		126,158,267.51	60,993,986.42		60,993,986.42
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	10,734,926.28		10,734,926.28	336,147.41		336,147.41
零星工程	5,722,332.94		5,722,332.94	4,244,682.26		4,244,682.26
合计	142,615,526.73		142,615,526.73	65,574,816.09		65,574,816.09

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额 [注]	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电节能技改项目	241,241,800	60,993,986.42	65,164,281.09			126,158,267.51	52.29	52.01%				其他来源
莱福分厂年产3000吨M-12技改项目	96,500,000	336,147.41	11,884,915.18	1,486,136.31		10,734,926.28	61.19	72.32%				其他来源
零星工程		4,244,682.26	6,078,523.68	4,123,043.40	477,829.60	5,722,332.94						其他来源
合计		65,574,816.09	83,127,719.95	5,609,179.71	477,829.60	142,615,526.73	/	/			/	/

[注]：期末因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司资产划分为持有待售资产转出在建工程 477,829.60 元。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		3,500.00
专用设备		196,811.97
合计		200,311.97

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	排污权	游戏软件	游戏开发工具	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	87,423,010.99	5,406,575.00				92,829,585.99
2. 本期增加金额			135,856,612.21	47,600,000.00	762,953.70	184,219,565.91
企业合并转入			135,856,612.21	47,600,000.00	762,953.70	184,219,565.91
3. 本期减少金额	19,034,732.60	2,406,575.00	12,566,543.02			34,007,850.62
(1) 处置		607,700.00	12,566,543.02			13,174,243.02
(2) 期末不再纳入合并转出	1,829,000.00					1,829,000.00
(3) 划分为持有待售资产转出	17,205,732.60	1,798,875.00				19,004,607.60
4. 期末余额	68,388,278.39	3,000,000.00	123,290,069.19	47,600,000.00	762,953.70	243,041,301.28
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,090,670.54	4,856,575.00				26,947,245.54
2. 本期增加金额	920,392.63	300,000.00	87,099,394.09	11,106,666.73	542,634.24	99,969,087.69
(1) 计提	920,392.63	300,000.00	10,590,091.75	2,380,000.02	29,264.96	14,219,749.36
(2) 企业合并转入			76,509,302.34	8,726,666.71	513,369.28	85,749,338.33
3. 本期减少金额	4,585,233.39	2,406,575.00	12,566,543.02			19,558,351.41
(1) 处置	225.91	607,700.00	12,566,543.02			13,174,468.93
(2) 期末不再纳入合并转出	399,940.93					399,940.93

(3) 划分为持有待售资产转出	4,185,066.55	1,798,875.00				5,983,941.55
4. 期末余额	18,425,829.78	2,750,000.00	74,532,851.07	11,106,666.73	542,634.24	107,357,981.82
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	49,962,448.61	250,000.00	48,757,218.12	36,493,333.27	220,319.46	135,683,319.46
2. 期初账面价值	65,332,340.45	550,000.00				65,882,340.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 34.58%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	企业合并转入	确认为无形资产	转入当期损益		
游戏研发		19,712,138.91		19,595,570.56		4,228,509.52		35,079,199.95
合计		19,712,138.91		19,595,570.56		4,228,509.52		35,079,199.95

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少 处置	期末余额
		企业合并形成的	企业合并转入		
成都炎龙科技有限公司		1,185,445,800.79			1,185,445,800.79
上海悦玩网络科技有限公司[注]			474,700.00		474,700.00
上海页游网络科技有限公司[注]			1,419,000.00		1,419,000.00
维鑫(上海)文化传媒有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
合计	2,000,000	1,185,445,800.79	1,893,700.00		1,189,339,500.79

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初	本期增加	本期减少	期末余额
----------	----	------	------	------

形成商誉的事项	余额	计提	本期企业合并转入	处置		
上海悦玩网络科技有限公司[注]			474,700.00			474,700.00
上海页游网络科技有限公司[注]			1,419,000.00			1,419,000.00
合计			1,893,700.00			1,893,700.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

[注]：2012年12月，子公司成都炎龙科技有限公司向上海悦玩网络科技有限公司增资100万元，取得了上海悦玩网络科技有限公司51%股权，合并成本与享有的上海悦玩网络科技有限公司可辨认净资产之间的差额确认为商誉；

2012年4月，子公司成都炎龙科技有限公司向上海页游网络科技有限公司增资300万元，取得上海页游网络科技有限公司51%股权，合并成本与享有的上海页游网络科技有限公司可辨认净资产之间的差额确认为商誉。

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已对上海悦玩网络科技有限公司的商誉计提减值准备合计474,700.00元，对上海页游网络科技有限公司的商誉计提减值准备合计1,419,000.00元。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	3,625,131.02	1,705,016.59	704,216.12		4,625,931.49
合计	3,625,131.02	1,705,016.59	704,216.12		4,625,931.49

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,720,022.56	2,141,435.92	9,083,169.12	1,453,902.98

递延收益	15,987,791.78	2,398,168.77	17,794,950.89	2,669,242.63
长期股权投资账面成本与公允价值的差额			13,933,545.12	2,090,031.77
合计	29,707,814.34	4,539,604.69	40,811,665.13	6,213,177.38

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外子公司合并层次确认的投资收益	31,059,835.20	4,658,975.28		
合计	31,059,835.20	4,658,975.28		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,733,727.07	3,474,042.95
存货跌价准备		5,122,944.09
可抵扣亏损	151,341,480.89	253,965,256.14
合计	153,075,207.96	262,562,243.18

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	5,838,235.04	21,839,694.42	
2018年	12,807,457.10	67,938,312.99	
2019年	10,456,021.18	39,225,652.76	
2020年	24,056,753.02	36,947,799.88	
2021年	32,596,570.97	88,013,796.09	
2022年	65,586,443.58		
合计	151,341,480.89	253,965,256.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	2,550,612.31	
预付游戏开发款	7,507,554.06	
合计	10,058,166.37	

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	3,738,050.00
保证借款	9,000,000.00	35,698,649.28
信用借款	379,500,000.00	289,300,000.00
合计	393,500,000.00	328,736,699.28

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,040,000.00
银行承兑汇票	98,537,091.70	145,920,682.35
合计	98,537,091.70	150,960,682.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货 款	29,085,108.34	82,794,159.28
长期资产款	59,437,459.24	17,296,280.88
研发项目款	6,301,791.67	
其 他	460,620.00	
合计	95,284,979.25	100,090,440.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
胥小兵	2,650,000.00	未结算
合计	2,650,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货 款	4,501,339.02	29,064,029.74
游戏开发款	15,656,034.96	
合计	20,157,373.98	29,064,029.74

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
PHECDA STAR TECHNOLOGY LID	2,024,337.00	游戏未上线
上海欣圣信息科技有限公司	2,459,000.00	游戏尚在开发过程中
合计	4,483,337.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,466,387.29	88,882,020.37	101,320,059.00	24,028,348.66
二、离职后福利-设定提存计划	1,200,011.14	10,314,653.13	10,041,591.80	1,473,072.47
三、辞退福利	0.00	1,331,205.87	1,331,205.87	0.00
合计	37,666,398.43	100,527,879.37	112,692,856.67	25,501,421.13

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,342,080.00	71,937,885.81	85,347,960.17	19,932,005.64
二、职工福利费	0.00	3,208,138.94	3,208,138.94	0.00
三、社会保险费	659,185.61	6,012,104.63	5,913,521.78	757,768.46
其中：医疗保险费	414,131.99	4,574,732.95	4,463,392.91	525,472.03
工伤保险费	193,391.62	1,075,060.00	1,053,037.61	215,414.01
生育保险费	51,662.00	336,213.38	374,428.19	13,447.19
地方附加医疗保险	0.00	26,098.30	22,663.07	3,435.23
四、住房公积金	624,230.41	5,747,788.71	5,504,361.03	867,658.09
五、工会经费和职工教育经费	1,839,919.27	1,966,152.28	1,335,155.08	2,470,916.47
其他	972.00	9,950.00	10,922.00	0.00
合计	36,466,387.29	88,882,020.37	101,320,059.00	24,028,348.66

公司因处置子公司股权转出应付职工薪酬 1,504,895.66 元，期末因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司持有负债划分为持有待售资产转出应付职工薪酬 6,438,822.10 元。

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,144,165.48	9,740,134.65	9,495,816.94	1,388,483.19
2、失业保险费	55,845.66	574,518.48	545,774.86	84,589.28
合计	1,200,011.14	10,314,653.13	10,041,591.80	1,473,072.47

其他说明:

√适用 □不适用

期末因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司持有负债划分为持有待售资产转出应付职工薪酬 442,665.77 元。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	292,872.98	1,160,706.53
企业所得税	15,005,020.53	357,265.63
个人所得税	364,825.46	262,109.49
城市维护建设税	25,051.49	134,008.94
房产税	124,339.57	672,707.41
土地使用税	663,088.58	663,088.80
印花税	44,261.89	47,812.86
教育费附加	15,266.87	80,174.68
地方教育费附加	10,177.92	53,449.79
地方水利建设基金	25,665.89	36,228.48
其他	28,840.55	
合计	16,599,411.73	3,467,552.61

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,130.58	5,277.78
企业债券利息	1,453,085.30	5,479,552.55
短期借款应付利息	432,395.18	450,719.17
合计	1,957,611.06	5,935,549.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	3,606,017.34	15,522,923.69
外销佣金、运保费	4,445,795.51	2,990,841.56
销售业务费	918,888.39	1,513,160.67
代收代付款	10,314,215.99	
存付金		800,000,000.00
其他	3,537,811.10	3,083,459.08
合计	22,822,728.33	823,110,385.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江锆谷科技有限公司持有负债组	103,413,723.69	
合计	103,413,723.69	

其他说明：

详见本财务报表附注七、11 划分为持有待售的资产所述。

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,741,601.90	4,000,000.00
合计	60,741,601.90	4,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	152,726,870.22	152,575,181.61
合计	152,726,870.22	152,575,181.61

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2013.05.22	5年	300,000,000.00	152,575,181.61		4,071,455.75	151,688.61		152,726,870.22
合计	/	/	/	300,000,000.00	152,575,181.61		4,071,455.75	151,688.61		152,726,870.22

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,192,175.20	0.00	3,578,183.38	23,613,991.82	与资产相关的政府补助
待摊收益		3,245,123.09	514,324.92	2,730,798.17	
合计	27,192,175.20	3,245,123.09	4,092,508.30	26,344,789.99	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司因处置子公司股权转出递延收益 218,496.60 元，期末因将控股子公司浙江锆谷科技有限公司持有负债划分为持有待售资产转出递延收益 369,647.73 元。

根据公司与游戏运营商签订的合同，对自研游戏附有后续维护义务的，公司将预收的游戏运营授权金在合同有效期和游戏预计有效运营期限(2 年)孰短的期间内按直线法摊销确认收入。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,094,982,970	629,544,584				629,544,584	1,724,527,554

其他说明：

本期增加系公司非公开发行人民币普通股股份增加股本，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	26,403,463.56	1,652,773,383.49		1,679,176,847.05
其他资本公积	91,626,650.74			91,626,650.74
合计	118,030,114.30	1,652,773,383.49		1,770,803,497.79

其他说明：

本期公司非公开发行股票增加资本公积(股本溢价) 1,652,773,383.49 元，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

**56、库存股**

□适用 √不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,173,032.21	-1,058,085.08			-1,058,085.08		1,114,947.13
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	122,219.20						122,219.20
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	2,050,813.01	-1,058,085.08			-1,058,085.08		992,727.93
其他综合收益合计	2,173,032.21	-1,058,085.08			-1,058,085.08		1,114,947.13

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,845,540.58	2,845,540.58	
合计		2,845,540.58	2,845,540.58	

其他说明：

根据财政部、安全监管总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）及财政部颁发的《企业会计准则解释第3号》，公司及控股子公司本期计提安全生产费用2,845,540.58元，实际使用2,845,540.58元。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,607,295.73			176,607,295.73
其他	12,100,726.04			12,100,726.04
合计	188,708,021.77			188,708,021.77

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	296,674,390.18	87,021,833.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	296,674,390.18	87,021,833.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,605,123.50	149,079,491.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	486,279,513.68	236,101,324.66

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	710,063,295.94	576,376,167.03	456,368,570.96	385,582,888.08
其他业务	16,283,962.04	13,225,763.63	6,539,484.87	4,611,882.15
合计	726,347,257.98	589,601,930.66	462,908,055.83	390,194,770.23

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		22,119.40
城市维护建设税	404,498.89	1,077,254.98
教育费附加	242,985.23	646,014.33
地方教育附加	164,540.20	430,676.22
房产税	2,135,148.34	89,644.74
土地使用税	2,318,253.30	
印花税	1,180,645.67	
残疾人保障金	380,247.14	
车船使用税	2,250.00	
合计	6,828,568.77	2,265,709.67

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外销佣金及运费	10,227,110.75	9,448,935.28
销售业务费	5,416,240.10	5,011,599.85
职工薪酬	8,139,169.97	2,995,080.16
差旅费	1,863,688.97	1,161,543.02
广告宣传费	7,210,698.86	289,302.34
其他	5,272,353.50	1,487,349.45
合计	38,129,262.15	20,393,810.10

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,216,609.18	16,161,826.89
技术开发费	22,055,320.15	14,884,562.68

折旧摊销费	5,619,845.26	6,875,207.65
税金		5,151,921.65
业务招待费	3,278,022.45	3,446,893.89
办公费	5,348,112.74	5,508,728.96
专业咨询费	7,356,932.48	5,556,081.80
保险费	488,041.35	450,417.22
修理费	688,720.26	4,138,160.82
租赁费	2,524,248.37	2,043,346.13
其他	8,357,720.40	1,556,319.55
合计	84,933,572.64	65,773,467.24

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,398,850.51	14,528,410.20
利息收入	-4,097,877.12	-2,501,376.51
汇兑净损益	7,786,619.26	-1,335,066.48
其他	494,582.75	669,271.94
合计	17,582,175.40	11,361,239.15

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,098,463.12	1,144,598.82
二、存货跌价损失	1,720,190.29	7,027,513.49
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	792,483.27	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	597,486.03	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	480,388.09	
合计	-5,507,915.44	8,172,112.31

资产减值损失项下其他系划分为持有待售的资产减值损失。

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	174,444,909.66	162,240,553.60
处置长期股权投资产生的投资收益	15,725,996.26	13,838,098.85
私募基金投资收益		4,834,930.77
理财产品投资收益	2,450,059.61	213,455.99
合计	192,620,965.53	181,127,039.21

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	648,619.49	112,810.53	648,619.49
其中：固定资产处置利得	648,619.49	112,810.53	648,619.49
政府补助	1,270,000.00	5,938,067.68	1,270,000.00
罚款收入	6,870.00	55,499.76	6,870.00
其他	534,531.10	44,722.31	534,531.10
合计	2,460,020.59	6,151,100.28	2,460,020.59

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
烟气治理改造工程专项补助		394,371.10	与资产相关
20000吨色氨酸预混剂及500吨色氨酸精品项目		439,500.00	与资产相关
技术创新能力建设项目		405,880.00	与资产相关
2012年度外贸公共服务平台建设专项资金		143,000.00	与资产相关
现代生物技术公共服务平台项目补助款		105,000.00	与资产相关
863计划农药废水低排放技术开发重点项目		186,700.00	与资产相关
2009年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助		100,000.00	与资产相关
18MW热电技改项目二期财政补助		106,710.00	与资产相关

年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目		70,000.00	与资产相关
集中污水处理工程项目补助		109,094.00	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费		37,500.00	与资产相关
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金		35,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金		50,000.00	与资产相关
工业转型升级技术改造补助款		55,000.00	与资产相关
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款		50,000.00	与资产相关
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款		40,000.00	与资产相关
2014 年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助		25,000.00	与资产相关
国家高新技术产业发展项目		75,000.00	与资产相关
国内成果转化项目经费		82,500.00	与资产相关
2010 年中央环境保护专项资金		40,000.00	与资产相关
省财政厅科技专项和优先主题补助		41,000.00	与资产相关
2012 年化工自动化安全控制系统推广		20,000.00	与资产相关
排污费返还		37,394.58	与资产相关
废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术补助资金		49,999.98	与资产相关
省建设先进制造业基地项目		75,000.00	与资产相关
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助		8,000.00	与资产相关
省 811 环境保护新三年行动专项资金		20,000.00	与资产相关
省优先主题项目补助资金		34,999.98	与资产相关
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金		15,500.00	与资产相关
先进制造业基地财政专项资金项目补助		49,999.98	与资产相关
省循环经济财政补助		25,000.00	与资产相关
十一五国农科技支撑计划项目		15,000.00	与资产相关
2.5-二氯苯酚绿色合成项		7,500.00	与资产相关

目			
废气处理补助款		30,000.00	与资产相关
高新技术研发经费		5,000.00	与资产相关
福利企业增值税退税		667,916.68	与收益相关
城镇土地使用税、地方水利建设基金、房产税等税收减免		103,505.24	与收益相关
2009年呼和浩特市财政厅工业开发区(园区)企业奖励资金项目		20,000.00	与收益相关
污染减排项目补助资金		60,000.00	与收益相关
技改创新项目、科技项目补助资金		200,000.00	与收益相关
国家重大科学仪器设发项目补贴		80,000.00	与收益相关
转型升级、示范企业、稳港补贴与奖励		446,489.94	与收益相关
德清县财政局2016年度外贸奖励		1,200,160.00	与收益相关
四大行业整治提升补助款			与收益相关
福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励		175,346.20	与收益相关
移动互联网产业扶持资金(第一批)项目奖励	550,000.00		与收益相关
推进“三次创业”加快商务服务业发展的若干政策项目奖励	450,000.00		与收益相关
2016年成都市企业技术中心的公示奖励	200,000.00		与收益相关
清洁生产企业奖励款	50,000.00		与收益相关
院士专家工作站绩效评估+合格奖励	20,000.00		与收益相关
合计	1,270,000.00	5,938,067.68	/

其他说明:

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,078,442.89	2,221,119.13	1,078,442.89

其中：固定资产处置损失	1,078,442.89	2,221,119.13	1,078,442.89
地方水利建设基金	86,148.96	431,077.29	86,148.96
对外捐赠	1,000.00	10,000.00	1,000.00
罚款支出	13,525.08		13,525.08
其他	956,545.12	293,519.29	956,545.12
合计	2,135,662.05	2,955,715.71	2,135,662.05

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,379,805.06	397,604.41
递延所得税费用	1,095,052.30	866,138.23
合计	5,474,857.36	1,263,742.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	194,039,951.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,105,992.68
子公司适用不同税率的影响	-967,559.21
调整以前期间所得税的影响	17,071.65
非应税收入的影响	-26,695,684.15
研究开发费用加计扣除的影响	-1,004,172.10
残疾人工资加计扣除	-190,927.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,892,022.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,371,943.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,474,102.50
所得税费用	5,474,857.36

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。



**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	50,585,179.83	35,934,006.82
收到的与收益相关的政府补助	2,440,800.10	2,245,171.38
收到银行存款利息收入	4,174,703.77	1,607,168.46
收到的房租收入	833,420.87	792,844.23
应付暂收款	4,626,822.24	2,790,000.00
收回内蒙古拜克生物有限公司往来款	85,093,640.14	
其他	442,175.38	757,018.76
合计	148,196,742.33	44,126,209.65

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票等保证金	35,433,304.78	27,258,867.89
销售费用中的付现支出	26,336,041.68	17,018,177.70
管理费用中的付现支出	27,016,703.98	22,262,776.51
应收暂付款	993,623.76	
其他	949,593.82	2,638,488.69
合计	90,729,268.02	69,178,310.79

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回西藏炎龙科技有限公司投资保证金	80,000,000.00	
收回理财产品本金	30,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	580,000,000.00	
合计	580,000,000.00	

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额

收到沈培今股份认购存付金		800,000,000.00
合计		800,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付沈培今股份认购存付金	800,000,000.00	
浙江锆谷科技有限公司期末持有现金等价物	14,455,997.05	
合计	814,455,997.05	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	188,565,093.81	147,805,628.27
加：资产减值准备	-5,507,915.44	8,172,112.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,464,413.76	40,327,026.00
无形资产摊销	14,235,567.70	1,428,065.88
长期待摊费用摊销	704,216.12	62,405.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	429,823.40	2,108,308.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,772,544.93	12,299,135.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-192,620,965.53	-181,127,039.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,144,920.75	858,770.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-49,868.45	-321,388.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,382,468.34	-4,441,609.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	702,003,112.71	-107,300,784.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-712,175,604.75	64,252,451.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,347,807.35	-15,876,917.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		

<b>资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	701,824,283.30	1,112,421,597.61
减：现金的期初余额	1,157,867,589.72	182,793,441.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-456,043,306.42	929,628,155.93

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	800,000,000.00
其中：成都炎龙科技有限公司	800,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	112,425,353.36
其中：成都炎龙科技有限公司	111,952,250.39
COG Publish Limited	383,535.74
上海页游网络科技有限公司	80,968.95
上海盛厚公技术有限公司	7,787.70
上海悦玩网络科技有限公司	810.58
取得子公司支付的现金净额	687,574,646.64

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,372,365.52
其中：内蒙古拜克生物有限公司	52,372,365.52
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	170,871.18
其中：内蒙古拜克生物有限公司	170,871.18
处置子公司收到的现金净额	52,201,494.34

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	701,824,283.30	1,157,867,589.72
其中：库存现金	18,361.17	39,240.63
可随时用于支付的银行存款	701,798,433.16	1,157,823,913.89
可随时用于支付的其他货币资 金	7,488.97	4,435.20

三、期末现金及现金等价物余额	701,824,283.30	1,157,867,589.72
----------------	----------------	------------------

## (5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	218,721,611.60	95,890,660.03
其中：支付货款	199,117,153.13	95,890,660.03
支付固定资产等长期资产购置款	19,604,458.47	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

2017年1-6月现金流量表中现金期末数为701,824,283.30元,2017年6月30日资产负债表中货币资金期末数为1,280,150,480.30元,差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款550,000,000.00元,其他货币资金28,326,197.00元。

2016年度现金流量表中现金期末数为1,157,867,589.72元,2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,204,770,059.23元,差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金46,902,469.51元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	550,000,000.00	定期存款使用受限
固定资产	156,458,186.11	抵押提供应付债券担保
无形资产	41,687,997.82	抵押提供应付债券担保
货币资金	28,326,197.00	承兑汇票保证金存款
长期股权投资	28,932,761.20	质押提供应付债券担保
投资性房地产	19,651,526.06	抵押提供应付债券担保
合计	825,056,668.19	/

## 77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	40,234,888.24	6.7744	272,567,226.89
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	22,453,659.56	6.7744	152,110,071.32
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	1,522,709.84	6.7744	10,315,445.54
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	1,747,385.42	6.7744	11,837,487.79
其他应付款			
其中：美元	1,646,110.84	6.7744	11,151,413.27

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
烟气治理改造工程专项补助	7,887,422.00	其他收益	394,371.06
20000吨色氨酸预混剂及500吨色氨酸精品项目	8,790,000.00	其他收益	439,500.00
技术创新能力建设项目	8,117,600.00	其他收益	405,880.02
2012年度外贸公共服务平台建设专项资金	2,860,000.00	其他收益	142,999.98
现代生物技术公共服务平台项目补助款	3,200,000.00	其他收益	105,000.00

863 计划农药废水低排放技术开发重点项目	3,734,000.00	其他收益	186,700.02
2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	2,000,000.00	其他收益	100,000.02
18MW 热电技改项目二期财政补助	2,134,200.00	其他收益	106,710.00
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	1,400,000.00	其他收益	70,000.00
集中污水处理工程项目补助	2,231,880.00	其他收益	108,031.30
2013 年第四批重大科技专项补助经费	750,000.00	其他收益	37,500.00
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金	700,000.00	其他收益	34,999.98
外贸公共服务平台建设专项资金	3,860,000.00	其他收益	49,999.98
工业转型升级技术改造补助款	1,100,000.00	其他收益	55,000.02
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	1,000,000.00	其他收益	49,999.98
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	800,000.00	其他收益	40,000.12
2014 年德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	500,000.00	其他收益	25,000.02
国家高新技术产业发展项目	1,500,000.00	其他收益	75,000.00
国内成果转化项目经费	1,650,000.00	其他收益	82,500.00
2010 年中央环境保护专项资金	800,000.00	其他收益	40,000.02
省财政厅科技专项和优先主题补助	820,000.00	其他收益	40,999.98
2012 年化工自动化安全控制系统推广	400,000.00	其他收益	19,999.98
排污费返还	641,091.70	其他收益	10,680.00
废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术补助资金	1,000,000.00	其他收益	49,999.98
省建设先进制造业基地项目	1,500,000.00	其他收益	54,166.65
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	600,000.00	其他收益	59,000.00
省 811 环境保护新三	400,000.00	其他收益	19,999.98

年行动专项资金			
省优先主题项目补助资金	700,000.00	其他收益	34,999.99
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	310,000.00	其他收益	38,500.00
先进制造业基地财政专项资金项目补助	1,000,000.00	其他收益	49,999.97
省循环经济财政补助	500,000.00	其他收益	25,000.02
十一五国农科技支撑计划项目	300,000.00	其他收益	15,000.00
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	150,000.00	其他收益	7,500.00
废气处理补助款	600,000.00	其他收益	10,000.00
高新技术研发经费	100,000.00	其他收益	4,999.98
福利企业增值税退税	2,115,790.82	其他收益	2,115,790.82
移动互联网产业扶持资金(第一批)项目奖励	550,000.00	营业外收入	550,000.00
德清县财政局 2016 年度外贸奖励	510,700.00	其他收益	510,700.00
推进“三次创业”加快商务服务业发展的若干政策项目奖励	450,000.00	营业外收入	450,000.00
2016 年成都市企业技术中心的公示奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
四大行业整治提升补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励	184,840.10	其他收益	184,840.10
挥发性有机物行业整治补助资金	112,000.00	其他收益	112,000.00
2016 年度转型升级奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术企业科技保险费补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
清洁生产企业奖励款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
地方水利建设基金减免	38,333.33	其他收益	38,333.33
院士专家工作站绩效评估	20,000.00	营业外收入	20,000.00
彩钢棚整治补助款	18,360.00	其他收益	18,360.00
高新技术企业科技保险费补助	15,900.00	其他收益	15,900.00
1112 人才培养经费	15,000.00	其他收益	15,000.00
3511 人才培养经费	9,000.00	其他收益	9,000.00

专利保险费补助款	5,000.00	其他收益	5,000.00
----------	----------	------	----------

## 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	因不再纳入 合并转出金 额	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
德热电厂烟气治理改造工程专项补助资金	6,622,332.78		394,371.06		6,227,961.72	其他收益	[注 1]
20000 吨色氨酸预混剂及 500 吨色氨酸精品项目	5,127,500.00		439,500.00		4,688,000.00	其他收益	[注 2]
技术创新能力建设项目	2,593,006.71		405,880.02		2,187,126.69	其他收益	[注 3]
2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金	1,930,500.00		142,999.98		1,787,500.02	其他收益	[注 4]
现代生物技术公共服务平台项目补助款	1,342,500.00		105,000.00		1,237,500.00	其他收益	[注 5]
863 计划农药废水低排放技术开发重点项目	1,269,733.33		186,700.02		1,083,033.31	其他收益	[注 6]
2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金补助	633,333.33		100,000.02		533,333.31	其他收益	
18MW 热电技改项目二期财政补助	609,163.33		106,710.00		502,453.33	其他收益	
年产 1500 吨乙酰丙酮钙国家级项目	560,000.00		70,000.00		490,000.00	其他收益	
集中污水处理工程项目补助	520,833.33		107,499.96		413,333.37	其他收益	
2013 年第四批重大科技专项补助经费	506,250.00		37,500.00		468,750.00	其他收益	
2013 年省节能与工业循环经济财政专项资金补助	478,333.33		34,999.98		443,333.35	其他收益	
外贸公共服务平台建设专项资金	458,333.33		49,999.98		408,333.35	其他收益	
工业转型升级技术改造补助款	430,833.33		55,000.02		375,833.31	其他收益	
省高新企业研发中心(企业研究院)补助款	391,666.67		49,999.98		341,666.69	其他收益	
生物饲料添加剂能量系统优化节能技改项目补助款	386,666.67		40,000.12		346,666.55	其他收益	
德清县财政局县级科技成果转化项目经费补助	358,333.33		25,000.02		333,333.31	其他收益	
国家高新技术产业发展项目	318,750.00		7,5000.00		243,750.00	其他收益	
国内成果转化项目经费	316,250.00		82,500.00		233,750.00	其他收益	
2010 年中央环境保捐专项资金	313,333.33		40,000.02		273,333.31	其他收益	
省财政厅科技专项和优先主题补助	280,166.67		40,999.98		239,166.69	其他收益	
2012 年化工自动化安全控制系统推广	236,666.67		19,999.98		216,666.69	其他收益	
废碱液回收利用和废硅渣治理和综合利用技术	200,000.04		49,999.98	150,000.06		其他收益	



项目							
省建设先进制造业基地项目	200,000.00		49,999.98		150,000.02	其他收益	
年产 20000 吨醋酐生产线技改市级补助	178,000.00		59,000.00		119,000.00	其他收益	
省 811 环境保护新三年行动专项资金	146,666.73		19,999.98		126,666.75	其他收益	
省优先主题项目补助资金	140,000.03		34,999.98	105,000.05		其他收益	
裂解工艺尾气净化回收利用项目省节能资金	87,000.00		38,500.00		48,500.00	其他收益	
09 年盐霉素补贴收入	120,000.00			120,000.00		其他收益	
4000 吨二氧化锆项目和 2000 吨硫酸锆项目	91,667.47		49,999.98	41,667.50		其他收益	
07 年排污费返还	83,696.60			83,696.60		其他收益	
2015 年度排污费补助资金	83,660.12		10,680.00	72,980.12		其他收益	
省循环经济财政补助	75,000.00		25,000.02		49,999.98	其他收益	
十一五国农科技支撑计划项目	47,500.00		15,000.00		32,500.00	其他收益	
2.5-二氯苯酚绿色合成项目	15,000.00		7,500.00		7,500.00	其他收益	
06 年排污费返还	14,800.00			14,800.00		其他收益	
废气处理补助款	10,000.00		10,000.00			其他收益	
高新技术研发经费	10,000.00		4,999.98		5,000.02	其他收益	
德清县财政局省先进制造基地专项补助	4,166.67		4,166.67			其他收益	
集中污水处理工程项目补助	531.34		531.34			其他收益	
小 计	27,192,175.13		2,990,039.05	588,144.33	23,613,991.77		

[注 1]：德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第一批)的通知》(德财企(2015)48号)，德清县财政局、德清县经济和信息化委员会、德清县环境保护局《关于下达德清县热电厂(电厂)烟气治理改造工程专项补助资金(第二批)的通知》(德财企(2015)80号)；

[注 2]：浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会转发国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达产业正兴和技术改造项目(中央评估)2012年中央预算内投资计划的通知》(浙发改秘(2012)61号)

[注 3]：浙江省财政厅《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建字(2009)202号)，浙江省财政厅《浙江省经济和信息化委员会关于预拨 2009 年第三批工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企字(2009)347号)，德清县经济和信息化委员会、德清县财政局《关于下达 2012 年技改创新财政补助资金安排计划的通知》(德经信发(2013)28号)；

[注 4]：浙江省财政厅、浙江省商务厅浙江省财政厅 浙江省商务厅《关于下达 2012 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企〔2013〕249 号)；

[注 5]：浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助经费的通知》(浙财教〔2012〕230 号)，浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2012 年第一批高新技术企业孵化器补助经费的通知》(浙财教〔2012〕230 号)；

[注 6]：科学技术部《关于十一五 863 计划新材料技术领域农药废水低排放技术开发重点项目立项的通知》(国科发高〔2010〕76 号)，浙江省财政厅 浙江省科学技术厅《关于下达 2010 年国家科研项目配套经费的通知》(浙财教〔2010〕125 号)，科学技术部《关于第五次拨付 2010 年度国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财〔2010〕693 号)。

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
福利企业增值税退税	2,115,790.82	其他收益	财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)
移动互联网产业扶持资金(第一批)项目	550,000.00	营业外收入	成都高新区经贸发展局《成都高新区加快移动互联网产业发展的若干政策》及实施细则(成高管发[2012]31 号)
德清县财政局 2016 年度外贸奖励	510,700.00	其他收益	德清县商务局德清县商务局《关于要求兑现 2016 年度外贸、外经及服务外包奖励资金的请示》(德商务〔2017〕14 号)
推进“三次创业”加快商务服务业发展的若干政策项目奖励	450,000.00	营业外收入	成都高新区经贸发展局《〈成都高新区推进“三次创业”加快商务服务业发展的若干政策〉实施细则》、《〈成都高新区鼓励总部企业和企业总部为经济增长多做贡献的政策措施〉实施细则》、《成都高新区企业总部和总部企业认定标准》
2016 年成都市企业技术中心的公示奖励	200,000.00	营业外收入	成都市经济和信息化委员会《成都市企业技术中心管理办法》
四大行业整治提升补助款	200,000.00	其他收益	湖州市南浔区财政局、湖州市南浔区环境保护局《关于下达 2014 年印染造纸制革化工行业整治提升工作补助资金(第三批)的通知》(浔财〔2017〕13 号)
福利企业残疾人超比例安置社保补贴与奖励	184,840.10	其他收益	湖州市福利企业管理办公室《关于申报 2015 年度财政补贴及奖励的通知》
挥发性有机物行业整治补助资金	112,000.00	其他收益	湖州市南浔区环境保护局《关于下达 2015 年挥发性有机物行业整治补助资金的通知》(浔环发〔2017〕5 号)
2016 年度转型升级奖励	50,000.00	其他收益	钟管镇人民政府《关于转型升级打造工业强镇项目奖励办法的通知》(钟政[2013]号)
高新技术企业科技保险费补助	50,000.00	其他收益	德清县科学技术局《2016 年雏鹰企业奖励和专利保险、高新技术企业科技保险费补助》(德科[2017]27 号)
清洁生产企业奖励款	50,000.00	营业外收入	德清县经信委，《德清县钟管镇经济发展办公室通知》(德政发[2016]59 号)
地方水利建设基金减免	38,333.33	其他收益	湖地税(浔)优登表字〔2016〕第 925 号
院士专家工作站绩效评估合格奖励	20,000.00	营业外收入	德清县科学技术协会《2016 年德清县院士专家工作站绩效考核结果》(德科协[2016]25 号)
彩钢棚整治补助款	18,360.00	其他收益	钟管镇人民政府《钟管镇企业彩钢房(棚)专项整治“以奖代补”资金补助办法》(钟政[2016]78 号)

高新技术企业科技保险保费补助	15,900.00	其他收益	德清县科学技术局高新技术企业科技保险保费补助款
1112 人才培养经费	15,000.00	其他收益	中共湖州市委组织部、湖州市人力资源和社会保障局《关于陈冰等 167 名同志入选 2015 年度湖州市 1112 人才工程培养人选和后备人选的通知》(湖人社发[2015]196 号)
3511 人才培养经费	9,000.00	其他收益	中共德清县委人才工作领导小组办公室、德清县人力资源和社会保障局《关于公布张叶廷等 30 名同志入选德清县第三批“3511”人才工程学术技术带头人培养人选的通知》(德人社[2015]82 号)
专利保险费补助款	5,000.00	其他收益	德清县科学技术局《2016 年雏鹰企业奖励和专利保险、高新技术企业科技保险保费补助》(德科[2017]27 号)
小 计	4,594,924.25		

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都炎龙科技有限公司	2017. 3. 15	1, 600, 000, 000. 00	100. 00	非同一控制下企业合并	2017. 3. 15	取得控制权，办妥工商变更登记	58, 104, 809. 69	22, 154, 970. 16
上海悦玩网络科技有限公司 [注]	2017. 3. 15		100. 00	非同一控制下企业合并	2017. 3. 15	[注]		300. 62
上海页游网络科技有限公司 [注]	2017. 3. 15		51. 00	非同一控制下企业合并	2017. 3. 15	[注]		-1, 216, 155. 52
COG Publish Limited [注]	2017. 3. 15		100. 00	非同一控制下企业合并	2017. 3. 15	[注]	634. 08	-332, 456. 35
上海盛厚公技术有限公司 [注]	2017. 3. 15		100. 00	非同一控制下企业合并	2017. 3. 15	[注]		1, 740, 865. 73

其他说明：

[注]：上海悦玩网络科技有限公司、上海页游网络科技有限公司、COG Publish Limited 和上海盛厚公技术有限公司等 4 家系成都炎龙科技有限公司之控股子公司，故自公司收购成都炎龙科技有限公司股权之日起，公司取得对该等公司控制，并将其纳入合并范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	800,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	800,000,000.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,600,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	414,554,199.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,185,445,800.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法

2015年10月19日，公司与自然人鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司签订《发行股份及支付现金购买资产的协议》，拟向炎龙科技股东鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司发行股份及支付现金购买其持有的炎龙科技100%股权，交易标的作价160,000万元。其中以现金支付方式购买西藏炎龙所持炎龙科技50%股权，总计现金80,000万元；以发行股份支付方式购买鲁剑、李练所持炎龙科技50%股权。本次发行股份购买资产向交易对方鲁剑、李练发行的股份共计256,410,256股，发行价格为3.12元/股。

根据公司与鲁剑、李练及西藏炎龙科技有限公司等业绩承诺方签订的《利润预测补偿协议》，业绩承诺方承诺成都炎龙科技有限公司2015-2018年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于9,000.00万元、12,600.00万元、16,400.00万元及19,700.00万元。如果成都炎龙科技有限公司2015-2018年实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照《利润预测补偿协议》的约定向公司进行补偿。

大额商誉形成的主要原因：

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第1297号），截至评估基准日2015年6月30日，成都炎龙科技有限公司全体股东全部权益价值为160,509.97万元。根据评估结果及经各方协商，成都炎龙科技有限公司100%股权的整体价值确定为160,000.00万元。鉴于作为交易定价依据的《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第1297号）的有效期截至到2016年6月30日，北京中企华资产评估有限责任公司于2016年12月19日出具了《资产评估报告》（中企华评报字（2016）第1435号），以2016年6月30日为评估基准日，

成都炎龙科技有限公司 100%股权评估价值为 166,060.21 万元，较以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日的评估值增加 5,550.24 万元，在此基础上，交易各方协商确定成都炎龙科技有限公司 100% 的股东权益作价为 16 亿元。

企业合并成本为 1,600,000,000.00 元，公司取得投资时应享有成都炎龙科技有限公司归属于母公司的可辨认净资产公允价值份额为 414,554,199.21 元，差额 1,185,445,800.79 元确认为商誉。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成都炎龙科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	112,425,353.36	112,425,353.36
应收款项	158,761,368.11	158,761,368.11
预付款项	78,857,416.50	78,857,416.50
其他应收款	17,991,409.21	17,991,409.21
存货		
其他流动资产	309,179.63	309,179.63
固定资产	551,323.55	551,323.55
无形资产	98,470,227.58	50,751,276.86
开发支出	19,595,570.56	19,595,570.56
递延所得税资产	1,525,449.53	1,525,449.53
其他非流动资产	9,327,554.06	9,327,554.06
负债：		
借款		
应付款项	3,232,565.00	3,232,565.00
预收款项	23,708,422.43	23,708,422.43
应付职工薪酬	2,054,514.27	2,054,514.27
应交税费	34,231,918.89	34,231,918.89
其他应付款	14,914,223.68	14,914,223.68
递延收益	3,245,123.09	3,245,123.09
递延所得税负债	4,708,843.73	4,708,843.73
净资产	411,719,241.00	364,000,290.28
减：少数股东权益	-2,834,958.21	-2,834,958.21
取得的净资产	414,554,199.21	366,835,248.49

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古拜克生物有限公司	52,372,365.52	100.00	出售	2017.2.9	转让控制权，办妥工商变更	15,725,996.26						

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：



适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
霍尔果斯拜克影视有限公司	投资设立	2017.1.6	5,100,000.00	51.00%
湖州八八空间文化艺术传播有限公司	投资设立	2017.5.18	2,400,000.00	40.00%

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江锆谷科技有限公司	浙江德清县	浙江德清县	制造业	85.00		设立
德清壬思实业有限公司	浙江德清县	浙江德清县	商业	100.00		设立
湖州新奥特医药化工有限公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100.00		设立
安徽升华新奥特化工有限公司	安徽广德县	安徽广德县	制造业		100.00	设立
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	香港	香港	商业	100.00		设立
数舟(上海)数据信息服务有限公司	上海	上海	信息技术业	100.00		设立
维鑫(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化传媒业	100.00		受让
上海星瀚教育科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
霍尔果斯拜克影视有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	文化传媒业	51.00		设立
湖州八八空间文化艺术传播有限公司	浙江湖州	浙江湖州	文化艺术业	40.00		设立
成都炎龙科技有限公司	四川成都	四川成都	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
COGPublishLimited	上海市	萨摩亚	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
上海悦玩网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并
上海页游网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏行业	51.00		非同一控制下企业合并
上海盛厚公技术有限公司	上海市	上海市	游戏行业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司全资子公司上海星瀚教育科技有限公司直接持有湖州八八空间文化艺术传播有限公司40%的股权，湖州八八空间文化艺术传播有限公司自然人股东王俊逸将其持有该公司25%股权的表决权委托上海星瀚教育科技有限公司行使。上海星瀚教育科技有限公司合计持有湖州八八空间文化艺术传播有限公司65%的表决权，形成控制，故纳入合并范围。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
青岛易邦 生物工程 有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	33.44		权益法核算
河北圣雪 大成制药 有限责任 公司	河北石家庄	河北石家庄	制造业	49.00		权益法核算
财通基金 管理有限 公司	上海市	上海市	金融业	30.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有限 公司	青岛易邦生物工程 有限公司	河北圣雪大成制 药有限责任公司	财通基金管理有限 公司
流动资产	816,348,458.73	250,437,220.23	1,614,492,366.22	865,197,566.67	189,537,276.18	1,629,112,945.90
非流动资产	448,299,444.25	291,628,840.12	297,169,683.73	455,650,827.42	289,708,881.95	151,892,869.49
资产合计	1,264,647,902.98	542,066,060.35	1,911,662,049.95	1,320,848,394.09	479,246,158.13	1,781,005,815.39
流动负债	225,968,293.69	236,553,456.58	630,945,072.54	174,339,477.46	149,404,980.80	777,359,519.29
非流动负债	17,023,365.03	7,195,000.00	58,653,420.11	18,716,612.58	37,708,000.00	62,490,799.11
负债合计	242,991,658.72	243,748,456.58	689,598,492.65	193,056,090.04	187,112,980.80	839,850,318.40
少数股东权益						59,335,705.76
归属于母公司股东权益	1,021,656,244.26	298,317,603.77	1,170,705,110.18	1,127,792,304.05	292,133,177.33	881,819,791.23
按持股比例计算的净资产份额	341,641,848.08	146,175,625.85	351,211,533.05	377,133,746.47	143,145,256.89	264,545,937.37
调整事项						
—商誉		1,175,866.01			1,175,866.01	
对联营企业权益投资的账面价值	341,641,848.08	147,351,491.86	351,211,533.05	377,133,746.47	144,321,122.90	264,545,937.37
营业收入	505,538,452.89	210,251,425.12	803,070,173.44	540,434,630.03	216,075,667.68	1,155,632,226.80
净利润	196,552,218.51	6,184,426.44	297,692,205.55	193,757,144.95	-196,051.35	290,065,264.53
其他综合收益						-374,100.12
综合收益总额	196,552,218.51	6,184,426.44	297,692,205.55	193,757,144.95	-196,051.35	289,691,164.43
本年度收到的来自联营企业的股利	70,892,800.00			57,000,000.00	0.00	30,000,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	28,932,761.20	30,856,263.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	21,074,485.02	5,812,553.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	21,074,485.02	5,812,553.91

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 58.61% (2016 年 12 月 31 日：29.67%) 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	48,530,609.65				48,530,609.65
应收利息	1,943,767.12				1,943,767.12
应收股利	39,021,545.75				39,021,545.75
合 计	89,495,922.52				89,495,922.52

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	103,606,015.17				103,606,015.17
合 计	103,606,015.17				103,606,015.17

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	454,241,601.90	477,854,622.22	404,129,502.92		73,725,119.30
应付票据	98,537,091.70	98,537,091.70	98,537,091.70		
应付账款	95,284,979.25	95,284,979.25	95,284,979.25		
应付利息	1,957,611.06	1,957,611.06	1,957,611.06		
其他应付款	22,822,728.33	22,822,728.33	22,822,728.33		
应付债券	152,726,870.22	153,010,874.57	153,010,874.57		
合 计	825,570,882.46	849,467,907.13	775,742,787.83		73,725,119.30

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	332,736,699.28	338,600,863.87	338,600,863.87		
应付票据	150,960,682.35	150,960,682.35	150,960,682.35		
应付账款	100,090,440.16	100,090,440.16	100,090,440.16		
应付利息	5,935,549.50	5,935,549.50	5,935,549.50		
其他应付款	823,110,385.00	823,110,385.00	823,110,385.00		
应付债券	152,575,181.61	153,010,874.57		153,010,874.57	
合 计	1,565,408,937.90	1,571,708,795.45	1,418,697,920.88	153,010,874.57	

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险



利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 14,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 9,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50 基准点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈培今				31.16	31.16

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例 (%)	与本公司的关系
沈培今	31.16	控股股东

本企业最终控制方是沈培今

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北圣雪大成制药有限责任公司	联营企业
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
升华集团控股有限公司 [注 1]	其他
浙江升华云峰新材股份有限公司 [注 2]	其他
浙江升华云峰新材营销有限公司 [注 2]	其他

浙江云峰莫干山装饰建材有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司升华大酒店[注 2]	其他
升华集团德清奥华广告有限公司[注 2]	其他
德清县升强木业有限公司[注 2]	其他
德清县升艺装饰建材有限公司[注 2]	其他
浙江东缘油脂有限公司[注 2]	其他
德清奥华能源有限公司[注 2]	其他
升华地产集团有限公司[注 2]	其他
浙江沐源环境工程有限公司[注 3]	其他
内蒙古拜克生物有限公司[注 4]	其他
钱海平[注 5]	其他
浙江华源颜料股份有限公司[注 5]	其他
西藏炎龙科技有限公司[注 6]	其他
鲁剑	其他
李练	其他

[注 1]：升华集团控股有限公司原为本公司控股股东，自 2015 年 7 月 1 日所持本公司股权比例变更后为持有本公司 5%以上股份的法人。

[注 2]：受升华集团控股有限公司控制。

[注 3]：升华集团控股有限公司之联营企业。

[注 4]：原系本公司之控股子公司，本期公司将其持有的该公司 100%股权转让给宁波梅山保税港区永诚誉华股权投资合伙企业(有限合伙)，转让后，公司不再持有该公司股份。公司董事沈德堂曾担任其董事，自股权转让之日起 12 个月内仍构成本公司关联方。

[注 5]：钱海平系公司前非独立董事，自 2017 年 5 月 15 日后不再在公司担任任何职务，故同受其施加重大影响的浙江华源颜料股份有限公司本期仍构成本公司关联方。

[注 6]：西藏炎龙科技有限公司是公司全资子公司炎龙科技原控股股东。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古拜克生物有限公司	产成品	32,557,320.32	
德清奥华能源有限公司	原辅料、工程物资	20,428,022.98	25,456,082.44
河北圣雪大成制药有限责任公司	原辅料	2,179,072.00	
升华集团德清奥华广告有限公司	原辅料	1,045,736.09	1,323,921.77
浙江东缘油脂有限公司	原辅料	2,758,208.86	2,468,159.29
升华地产集团有限公司升华大酒店	房费、食品	287,468.03	404,021.08
浙江华源颜料股份有限公司	原辅料		65,655.38
浙江升华云峰新材股份有限公司	水、原辅料		7,099.00

浙江云峰莫干山地板有限公司	原辅料	5,076.16	
浙江升华云峰新材营销有限公司	原辅料	1,504.28	2,319.66
德清县升强木业有限公司	电		3,757.53
小计		59,262,408.72	29,931,016.15

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江华源颜料股份有限公司	蒸汽、原辅料	8,912,468.67	7,501,231.86
德清县升艺装饰建材有限公司	蒸汽		1,834,580.53
浙江升华云峰新材股份有限公司	电、蒸汽	1,612,779.66	759,796.42
浙江云峰莫干山装饰建材有限公司	蒸汽	2,291,703.53	
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	电、蒸汽、原辅料	413,264.80	293,850.88
升华地产集团有限公司升华大酒店	蒸汽	234,228.57	226,233.10
德清县升强木业有限公司	蒸汽		16,427.94
德清奥华能源有限公司	原辅料		72,795.47
浙江云峰莫干山地板有限公司	蒸汽	17,490.41	
小计		13,481,935.64	10,704,916.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	房屋及建筑物土地使用权	303,828.60	223,399.98

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江升华云峰新材股份有限公司	房屋及建筑物机器设备	304,517.70	315,470.10

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江锆谷科技有限公司	USD169.33	2017.02.14-2017.06.12	2017.08.13-2017.10.21	否
浙江锆谷科技有限公司	1,000.00	2016.10.14-2016.12.16	2017.10.12-2017.12.15	否
浙江锆谷科技有限公司	1,694.00	2017.02.14-2017.05.10	2017.8.14-2017.11.10	否
浙江锆谷科技有限公司	USD207.68	2017.05.14-2017.06.09	2017.07.04-2017.08.14	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江伊科拜克动物保健品有限公司、浙江锆谷科技有限公司[注]	15,272.69	2013.05.22	2018.05.22	否

[注]：本公司以持有的浙江伊科拜克动物保健品有限公司 49%的股权为本公司发行的应付债券提供质押担保；以及由本公司和浙江锆谷科技有限公司分别以账面房屋建筑物和土地使用权，为本公司发行的应付债券提供抵押担保。

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	416.13	909.85

2016 年上半年度，公司实施完成 2015 年度风险奖励基金分配（具体内容详见公司于 2016 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于计提风险奖励基金的公告》），其中关键管理人员获得的风险奖励基金 782.83 万元。

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江华源颜料股份有限公司	1,006,030.00	60,361.80	2,447,735.00	146,864.10
应收账款	升华地产集团有限公司升华大酒店	35,604.18	2,136.25		
其他应收款	成都炎龙科技有限公司			3,079,057.24	184,743.43
其他应收款	内蒙古拜克生物有限公司	26,808,918.75	1,608,535.13		
小计		27,850,552.93	1,660,616.84	5,526,792.24	331,607.53

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	德清奥华能源有限公司		1,100,000.00
应付票据	浙江东缘油脂有限公司	3,246,480.00	2,646,536.00
小计		3,246,480.00	3,746,536.00
应付账款	德清奥华能源有限公司	14,606,762.15	3,757,523.78

应付账款	升华集团德清奥华广告有限公司	656,279.56	1,129,468.80
应付账款	浙江东缘油脂有限公司		879,704.00
小计		15,263,041.71	5,766,696.58
其他应付款	沈培今		800,000,000.00
其他应付款	升华地产集团有限公司升华大酒店		164,666.12
小计			800,164,666.12

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1. 未结清信用证

单位名称	开立金融机构	未结清金额(万元)
浙江锆谷科技有限公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	USD 18.48
浙江锆谷科技有限公司	中国农业银行股份有限公司德清支行	USD 189.20

## 2. 其他承诺事项

(1) 公司于 2017 年 6 月 29 日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司浙江锆谷科技有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的浙江锆谷科技有限公司 85%

的股权以 47,694,445.00 元转让给英格瓷电熔矿产(营口)有限公司。

(2) 2016 年 10 月, 经公司总经理办公会议审议、董事长审批, 公司以自有资金出资人民币 990 万元与浙大九智(杭州)投资管理有限公司共同投资设立杭州清智投资合伙企业(有限合伙)。2016 年 11 月, 该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日, 公司尚未对其出资。该公司主要业务为实业投资、股权投资、投资管理。

(3) 2017 年 2 月, 经公司总经理办公会议审议、董事长审批, 公司拟出资 1,000 万元设立浙江拜克生物科技有限公司。2017 年 2 月 20 日, 该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日, 公司已对其出资。

(4) 2017 年 5 月, 经公司总经理办公会议审议、董事长审批, 公司拟出资 600 万元设立湖州市瀚叶文化有限责任公司。2017 年 5 月 27 日, 该公司办理完成工商注册登记手续。截至本财务报告批准报出日, 公司尚未对其出资。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资本公积转增股本	根据 2017 年 8 月 14 日公司第七届董事会第五次 会议审议通过的《关于 2017 年中期资本公积金转增股本的议案》, 拟以 2017 年 6 月 30 日公司总股本 1,724,527,554 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。上述议案尚待公司股东大会审议通过。		
对外投资	2017 年 2 月, 经公司总经理办公会议审议、董 事 长审批, 公司拟出资 1,000 万元设立浙江拜克生物科技有限公司。2017 年 2 月 20 日, 该公司办理完成工商注册登记手续。公司已于 2017 年 7 月 31 日完成对其出资		



1. 资本公积转增股本对财务状况和经营成果的影响数：增加股本 689,811,022 元，减少资本公积 689,811,022 元。
2. 对外投资对财务状况和经营成果的影响数：增加对子公司投资 1,000 万元，减少母公司银行存款 1,000 万元。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

资产负债表日后划分为持有待售的资产或负债

项 目	期末数	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
湖州新奥特医药化工有限公司	57,055,372.22	57,100,000.00		[注]	2017年8月9日
安徽升华新奥特化工有限公司	14,028,784.75	14,028,784.75		[注]	2017年8月9日
合 计	57,055,372.22	57,100,000.00			

[注]：公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于转让全资子公司湖州新奥特医药化工有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的湖州新奥特医药化工有限公司 100%的股权以 5,710.00 万元转让给自然人李秋根、陈永明，其中李秋根以 3,140.50 万元受让新奥特 55%的股权，陈永明以 2,569.50 万元受让新奥特 45%的股权。安徽升华新奥特化工有限公司系湖州新奥特医药化工有限公司之全资子公司。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
浙江锆谷科技有限公司	160,524,613.33	156,197,345.05	4,520,079.34	35,930.30	4,484,149.04	3,409,448.95
内蒙古拜克生物有限公司	14,775,019.97	16,062,263.68	-1,319,137.26		-1,319,137.26	-1,319,197.26

(续上表)

项目	上年数					
	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
浙江锆谷科技有限公司	240,123,677.08	256,823,105.69	-15,559,195.70	72,096.36	-15,631,292.06	-13,286,598.25
内蒙古拜克生物有限公司	79,322,716.31	104,589,724.26	-25,534,974.83		-25,534,974.83	-25,534,974.83
小计	319,446,393.39	361,412,829.95	-41,094,170.53	72,096.36	-41,166,266.89	-38,821,573.08

(1) 本期终止经营的资产或者处置组确认减值损失 480,388.09 元。

(2) 终止经营处置收益

项目	处置损益总额	所得税费用(收益)	处置净损益
内蒙古拜克生物有限公司	15,725,996.26		15,725,996.26

(3) 终止经营现金流量

项目	本期数			上年数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
浙江锆谷科技有限公司	13,227,287.22	-1,300,255.69	-5,853,330.32	2,662,611.40	-6,450,761.31	3,363,911.84
内蒙古拜克生物有限公司	-148,435.15	-6,441.47		1,513,305.75	-1,920,866.52	

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为四个分部，即农兽药相关产品、铝系列产品、游戏产品和其他。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农兽药相关产品	铝系列产品	游戏产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	576,209,238.65	153,636,958.42	58,100,026.01	2,714,266.02	80,597,193.16	710,063,295.94
主营业务成本	512,192,490.30	130,659,519.68	13,145,550.35	1,396,893.20	81,018,286.50	576,376,167.03
资产总额	5,133,290,549.48	178,796,675.12	1,185,693,187.38	61,108,822.19	1,359,161,754.78	5,199,727,479.39
负债总额	892,693,181.82	122,685,564.01	751,818,976.22	50,477,899.67	795,429,043.46	1,022,246,578.26

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

**(1) 企业合并**

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

**(2) 发行股份购买资产并募集配套资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江升华拜克生物股份有限公司向鲁剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕329号）批准，公司获准分别向成都炎龙科技有限公司股东鲁剑和李练定向增发人民币普通股（A股）股票246,153,846股和10,256,410股，合计256,410,256股，每股面值1元，每股发行价格为人民币3.12元；获准非公开发行不超过373,134,328股普通股（A股）募集配套资金，均系向特定对象沈培今非公开发行，每股面值1元，每股发行价格为人民币4.02元。上述合计定向增发人民币普通股（A股）股票629,544,584股，增加注册资本人民币629,544,584.00元，变更后的注册资本为人民币1,724,527,554.00元。2017年3月公司已收到出资净额2,281,257,045.54元，计入股本629,544,584.00元，和计入资本公积（股本溢价）1,652,773,383.49元。

(3) 2016年2月，经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司与上海易德臻投资管理中心（有限合伙）、上海亚商股权投资管理有限公司、董建军、吕俊、邱宇签订《上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙）有限合伙协议》。同意公司出资人民币10,000万元投资上海亚商轻奢品投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于2015年04月30日在上海市嘉定区

市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310114332665367X 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 17,700 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 10,000 万元，实际缴纳出资额为 6,000 万元。

(4) 2017 年 1 月 20 日，经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过，公司与上海悦玺股权投资管理有限公司签订《上海雍棠股权投资中心（有限合伙）〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 20,000 万元投资上海雍棠股权投资中心（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2016 年 6 月 24 日在上海市工商局登记注册，取得统一社会信用代码为 91310000MA1FL2FP28 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 20,100 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 20,000 万元，实际缴纳出资额为 20,000 万元。

(5) 2017 年 3 月 21 日，经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过，公司参与签订《深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）〈合伙协议〉》。同意公司出资人民币 4,000 万元投资深圳市青松三期股权投资基金合伙企业（有限合伙），其中本公司为有限合伙人，该公司已于 2017 年 2 月 20 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91440300MA5ECL0CX8 的合伙企业营业执照，全体合伙人总认缴出资额 80,000 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司认缴出资额为 4,000 万元，实际缴纳出资额为 1,600 万元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,598,044.64	100.00	3,038,001.53	6.00	47,560,043.11	32,592,958.54	100.00	1,957,864.39	6.01	30,635,094.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	50,598,044.64	/	3,038,001.53	/	47,560,043.11	32,592,958.54	/	1,957,864.39	/	30,635,094.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内	50,595,181.33	3,035,710.88	6.00%
1 年以内小计	50,595,181.33	3,035,710.88	6.00%
4 至 5 年	2,863.31	2,290.65	80.00%
合计	50,598,044.64	3,038,001.53	6.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,080,137.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
ZHEJIANG SHENGHUA BLOK BIOLOGY CO. LIMITED	9,851,911.15	19.47	591,114.67
河北艾林国际贸易有限公司	3,157,557.65	6.24	189,453.46
PharmaChem Technologies G.B.Ltd.	3,005,801.28	5.94	180,348.08
德清壬思实业有限公司	2,909,730.00	5.75	174,583.80

浙江锆谷科技有限公司	2,271,840.32	4.49	136,310.42
小 计	21,196,840.40	41.89	1,271,810.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,808,918.75	23.55	1,608,535.13	6.00	25,200,383.62	111,645,562.22	48.91			111,645,562.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,030,524.65	76.45	5,297,532.50	6.09	81,732,992.15	116,621,463.36	51.09	11,869,788.81	10.18	104,751,674.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	113,839,443.40	/	6,906,067.63	/	106,933,375.77	228,267,025.58	/	11,869,788.81	/	216,397,236.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古拜克生物有限公司	26,808,918.75	1,608,535.13	6.00%	根据其可回收性不同单项计提坏账准备
合计	26,808,918.75	1,608,535.13	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,949,991.65	5,216,999.50	6.00%
1 年以内小计	86,949,991.65	5,216,999.50	6.00%
5 年以上	80,533.00	80,533.00	100.00%
合计	87,030,524.65	5,297,532.50	6.07%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-4,963,721.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,141,302.92	81,260,712.41
暂借款	84,431,016.65	146,645,562.22
往来款	26,808,918.75	
其他	458,205.08	360,750.95
合计	113,839,443.40	228,267,025.58

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍尔果斯拜克影视有限公司	暂借款	48,572,204.27	1年以内	42.67	2,914,332.26
内蒙古拜克生物有限公司	往来款	26,808,918.75	1年以内	23.55	1,608,535.13
湖州新奥特医药化工有限公司	暂借款	18,000,000.00	1年以内	15.81	1,080,000.00
浙江锆谷科技有限公司	暂借款	17,000,000.00	1年以内	14.93	1,020,000.00
搜候(上海)投资有限公司	押金保证金	1,180,179.41	1年以内	1.04	70,810.76
合计	/	111,561,302.43	/	98.00	6,693,678.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,709,480,050.00		1,709,480,050.00	301,928,863.30	90,242,000.00	211,686,863.30
对联营、合营企业投资	869,137,634.19		869,137,634.19	816,857,070.28		816,857,070.28
合计	2,578,617,684.19		2,578,617,684.19	1,118,785,933.58	90,242,000.00	1,028,543,933.58

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古拜克生物有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00			
浙江锆谷科技有限公司	53,023,513.30		53,023,513.30			
湖州新奥特医药化工有限公司	37,172,730.00			37,172,730.00		
德清壬思实业有限公司	21,429,580.00			21,429,580.00		
浙江升华拜克生物股份有限公司(香港)	20,483,040.00			20,483,040.00		
数舟(上海)数据信息服务有限公司	6,800,000.00	5,474,700.00		12,274,700.00		
维鑫(上海)文化传媒有限公司	8,020,000.00			8,020,000.00		
上海星瀚教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
霍尔果斯拜克影视有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
成都炎龙科技有限公司		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00		
合计	301,928,863.30	1,610,574,700.00	203,023,513.30	1,709,480,050.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
财通基金管理有限公司	264,545,937.37			86,665,595.68						351,211,533.05
青岛易邦生物工程有限公司	377,133,746.47			74,422,447.36			109,914,345.75			341,641,848.08
浙江伊科拜克动物保健品有限公司	30,856,263.54			10,326,497.66			12,250,000.00			28,932,761.20
河北圣雪大成制药有限责任公司	144,321,122.90			3,030,368.96						147,351,491.86
小计	816,857,070.28			174,444,909.66			122,164,345.75			869,137,634.19
合计	816,857,070.28			174,444,909.66			122,164,345.75			869,137,634.19

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	331,110,875.65	290,408,467.39	275,239,224.97	233,687,028.47
其他业务	1,349,114.38	454,060.37	2,495,321.33	1,850,792.08
合计	332,459,990.03	290,862,527.76	277,734,546.30	235,537,820.55

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	174,444,909.66	162,240,553.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,385,634.48	13,838,098.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
私募基金投资收益		4,804,445.61
理财产品投资收益	168,010.49	213,455.99
合计	167,227,285.67	181,096,554.05

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,296,172.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,469,172.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,450,059.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,818.06	
所得税影响额	-505,683.84	
少数股东权益影响额	-32,022.76	
合计	22,161,880.29	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.12	0.12

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	189,605,123.50	
非经常性损益	B	22,161,880.29	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	167,443,243.21	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,700,568,528.46	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	2,282,317,967.49	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差额	I <sub>1</sub>	-1,058,085.08
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	I <sub>2</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其	I <sub>3</sub>	

	他权益变动享有的份额		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	$J_3$	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,936,530,073.96
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	6.46%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	5.70%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	189,605,123.50
非经常性损益	B	22,161,880.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	167,443,243.21
期初股份总数	D	1,094,982,970
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	629,544,584
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,409,755,262
基本每股收益	$M = A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用



(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：沈培今

董事会批准报送日期：2017-08-14

### 修订信息

适用 不适用